



**Comune di CERCENASCO**

**D.U.P.**

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2017/2019**

---

# 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,
- Piano dettagliato degli obiettivi,
- Piano della Performance.

---

## **2 SEZIONE STRATEGICA (SeS)**



## 2.1 Quadro delle condizioni esterne

### 2.1.1

#### **ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE**

##### **Analisi delle condizioni esterne**

La sezione strategica aggiorna le linee di mandato e individua la strategia dell'ente; identifica le decisioni principali che caratterizzano il programma di mandato che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche da sviluppare per conseguire le finalità istituzionali e gli indirizzi generali di programmazione. Sono precisati gli strumenti attraverso i quali l'ente renderà il proprio operato durante il mandato, informando così i cittadini sul grado di realizzazione dei programmi. La scelta degli obiettivi è preceduta da un processo di analisi strategica delle condizioni esterne, descritto in questa parte del documento, che riprende gli obiettivi di periodo individuati dal governo, valuta la situazione socioeconomica (popolazione, territorio, servizi, economia e programmazione negoziata) ed adotta i parametri di controllo sull'evoluzione dei flussi finanziari. L'analisi strategica delle condizioni esterne sarà invece descritta nella parte seguente del DUP.

##### **Obiettivi individuati dal governo (condizioni esterne)**

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

##### **Valutazione socio-economica del territorio (condizioni esterne)**

Si tratta di analizzare la situazione ambientale in cui l'amministrazione si trova ad operare per riuscire poi a tradurre gli obiettivi generali nei più concreti e immediati obiettivi operativi. L'analisi socio-economica affronta tematiche diverse e tutte legate, in modo diretto ed immediato, al territorio ed alla realtà locale. Saranno pertanto affrontati gli aspetti statistici della popolazione e la tendenza demografica in atto, la gestione del territorio con la relativa pianificazione territoriale, la disponibilità di strutture per l'erogazione di servizi al cittadino, tali da consentire un'adeguata risposta alla domanda di servizi pubblici locali proveniente dalla cittadinanza, gli aspetti strutturali e congiunturali dell'economia insediata nel territorio, con le possibili prospettive di concreto sviluppo economico locale, le sinergie messe in atto da questa o da precedenti amministrazioni mediante l'utilizzo dei diversi strumenti e modalità offerti dalla programmazione di tipo negoziale.

##### **Parametri per identificare i flussi finanziari (condizioni esterne)**

Il punto di riferimento di questo segmento di analisi delle condizioni esterne si ritrova nei richiami presenti nella norma che descrive il contenuto consigliato del documento unico di programmazione. Si suggerisce infatti di

individuare, e poi adottare, dei parametri economici per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente tali da segnalare, in corso d'opera, le differenze che potrebbero instaurarsi rispetto ai parametri di riferimento nazionali. Dopo questa premessa, gli indicatori che saranno effettivamente adottati in chiave locale sono di prevalente natura finanziaria, e quindi di più facile ed immediato riscontro, e sono ottenuti dal rapporto tra valori finanziari e fisici o tra valori esclusivamente finanziari. Oltre a questa base, l'ente dovrà comunque monitorare i valori assunti dai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà, ossia gli indici scelti dal ministero per segnalare una situazione di pre-dissesto.

## 2.1.2 Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono in questo senso i paletti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione. Il primo punto di riferimento normativo è rappresentato dal documento di programmazione economico-finanziaria, ovvero il "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF 2017".

Non va inoltre dimenticato, quale attore importante nella governance, il ruolo della UE con i regolamenti in vigore dal 2013 volti a rafforzare il monitoraggio delle finanze pubbliche dell'area euro.

Si può affermare che anche a seguito delle segnalazioni delle autorità europee sono state adottate una serie di normative che hanno avuto notevole impatto anche sugli enti locali:

- *Sostenibilità delle finanze pubbliche* – si ricordano i provvedimenti in materia di riduzione della spesa per acquisti di beni e servizi e il rafforzamento dei vincoli per il conseguimento di risparmi di spesa della pubblica amministrazione, ulteriori limiti di spesa per incarichi di consulenza ed assimilati della PA, introduzione del limite massimo di autovetture, individuazione dei fabbisogni standard da utilizzare come criterio per la ripartizione del Fondo di Solidarietà comunale o del fondo perequativo, istituzione del Nuovo Sistema Nazionale degli Approvvigionamenti, misure di razionalizzazione delle società partecipate locali.
- *Sistema fiscale* – provvedimenti in materia di riordino della fiscalità locale, con l'introduzione dell'Imposta unica comunale IUC, costituita dall'IMU, dalla TASI e dalla TARI.
- *Efficienza della pubblica amministrazione* – si ricorda l'ampia riforma in materia di enti locali, che istituisce le Città metropolitane, ridefinisce il sistema delle Province e detta una nuova disciplina in materia di unioni e fusioni di Comuni, l'introduzione del Sistema di Interscambio delle fatture elettroniche, nuova disciplina in materia di mobilità del personale, l'introduzione di nuove misure in materia di anticorruzione, con l'istituzione dell'ANAC in sostituzione dell'AVCP.

Tornando al contenuto dei documenti di programmazione nazionale, dall'analisi del Documento di Economia e Finanza 2017, dei vari documenti di finanza pubblica e dei correlati provvedimenti legislativi, emerge uno scenario programmatico di ritorno alla crescita, dopo un prolungato periodo di recessione.

PIL Italia

Nel documento di programmazione del 2017 si prospetta un tasso di crescita positivo del PIL pari allo 1,4 per cento. I segnali di ripresa sono rassicuranti, come affermato recentemente dallo stesso FMI, inducendo un maggiore ottimismo. Il più rapido miglioramento del ciclo economico nel corso dell'anno avrà riflessi positivi soprattutto sulla variazione del prodotto interno lordo del 2017

	2017	2018	2019
<b>PIL Italia</b>	+1,4	+1,5	+1,4

Quanto alla dinamica dei prezzi, anche in Italia si prospetta una ripresa del tasso d'inflazione, sostenuta - nello scenario tendenziale - dall'aumento delle imposte indirette.

Obiettivi di politica economica

Le importanti riforme strutturali, annunciate e in parte già avviate, contribuiranno a migliorare il prodotto potenziale dell'economia italiana e comporteranno nel medio periodo un miglioramento strutturale del saldo di bilancio e della sua sostenibilità nel tempo. Di conseguenza il Governo ha ritenuto opportuno confermare l'obiettivo del *pareggio di bilancio in termini strutturali* (MTO) nel 2017.

Nel triennio 2015-2018 sono al momento confermati gli obiettivi di indebitamento netto indicati nel DBP 2015, pari al 2,6 per cento del PIL nel 2015, 1,8 per cento nel 2016, 0,8 per cento nel 2017 e un saldo nullo nel 2018.

Quadro programmatico	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Indebitamento netto</b>	-3,0	-2,6	-1,8	-0,8	0,0	+0,4
Saldo primario	+1,6	+1,6	+2,4	+3,2	+3,8	+4,0
Interessi	+4,7	+4,2	+4,2	+4,0	+3,8	+3,7
Debito pubblico	132,1	132,5	130,9	127,4	123,4	120,0

In base all'andamento programmatico il rapporto debito/PIL inizierà a ridursi a partire dal 2017, assicurando nel 2018 il pieno rispetto della regola del debito posta dal Patto di Stabilità e Crescita.

Grazie al ritorno previsto nei prossimi anni alla crescita del PIL, gli obiettivi di finanza pubblica programmatici del DEF 2017 sono indirizzati verso il ripristino di un sentiero di riduzione del debito compatibile con il benchmark risultante dalla regola del debito. Pertanto, negli anni 2017/2019, il rapporto debito/PIL è previsto ridursi nello scenario programmatico in linea con quanto richiesto dal *Benchmark Forward Looking*, nel 2018 la distanza tra il rapporto debito/PIL programmatico e il *benchmark forward looking* (pari a 123,4 per cento) sarebbe pertanto annullata.

Tasso d'inflazione previsto

Per quanto riguarda, infine, il tasso di inflazione, possiamo notare come il suo andamento, nel corso degli ultimi anni e in quello previsto per il prossimo triennio, è riassunto nella seguente tabella:

Inflazione media annua	Valori programmati
2012	3,0%
2013	1,1%
2014	0,2%
2015	0,6%
2016	0,0%
2017	0,0%

Nella tabella che precede sono riportati i dati pubblicati dal MEF.

Tali valori, oltre a costituire un riepilogo delle stime a livello nazionale che si prevede di raggiungere, sono utili anche per verificare la congruità di alcune previsioni di entrata e di spesa effettuate nei documenti cui la presente relazione si riferisce. In particolare, si segnala come, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 173 del D. Lgs. n. 267/2000, l'ente ha provveduto ad adeguare le previsioni di entrata e di spesa relative agli anni 2016 e 2017 al tasso di inflazione programmato.

### **2.1.3. Obiettivi individuati dalla programmazione regionale**

La funzione di programmazione in Regione Piemonte è regolata da una pluralità di norme che vanno dalle previsioni dello Statuto Regionale (titolo III, Capo I), alla L.R. 43/1994 "Norme in materia di programmazione degli investimenti regionali" alla L.R. 7 del 2001 "Ordinamento contabile della Regione Piemonte". Ma a sostanziare l'attività di programmazione contribuiscono anche normative settoriali di rango nazionale e comunitario. Un esempio, in tal senso, sono i Regolamenti dei Fondi Strutturali, che prevedono la realizzazione di Programmi Operativi per fruire delle risorse FSE, FESR e FEASR.

Come recita l'art. 4 dello Statuto della Regione Piemonte, essa esercita la propria azione legislativa, regolamentare e amministrativa al fine di indirizzare e guidare lo sviluppo economico e sociale del Piemonte verso obiettivi di progresso civile e democratico; nel realizzare le proprie finalità, assume il metodo della programmazione e della collaborazione istituzionale, perseguendo il raccordo tra gli strumenti di programmazione degli enti locali del territorio piemontese.

I principi fondamentali dell'azione programmatica perseguita dalla Regione Piemonte sono essenzialmente quelli relativi alla coesione sociale, allo sviluppo policentrico, alla co-pianificazione. Da questi discendono precisi indirizzi e obiettivi dell'azione programmatoria che fanno da sfondo sia agli orientamenti strategici, definiti per le politiche di sviluppo e competitività del sistema regionale, sia agli indirizzi e obiettivi della programmazione regionale contenuti nel Documento di Programmazione Economica e Finanziaria Regionale strumento di raccordo tra la programmazione generale e quella finanziaria operativa.

A seconda degli ambiti in cui si declina, si distingue tra atti e documenti di programmazione strategica, economico finanziaria, comunitaria, territoriale, operativa, negoziata.

## 2.1.4 Analisi demografica

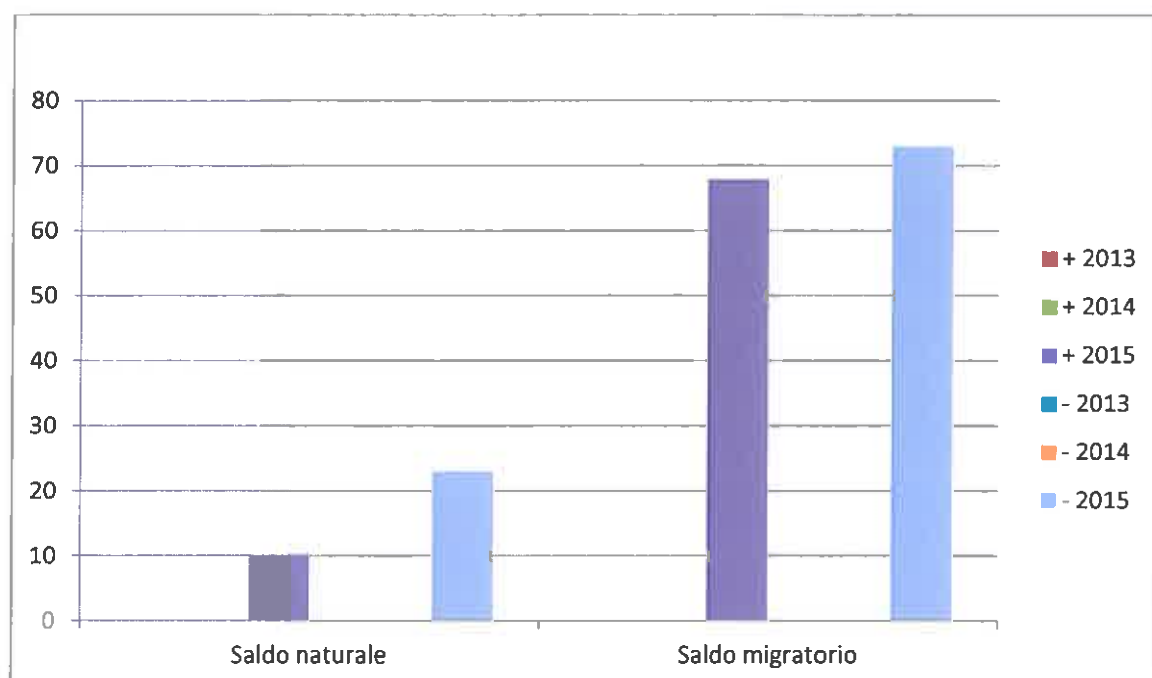
Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione che rappresenta il principale stakeholder di ogni iniziativa.

### Dati Anagrafici

Voce	2014	2015	2016
Popolazione al 31.12	1811	1802	1792
Nuclei familiari	779	795	766

### Andamento demografico della popolazione

Voce	2014	2015	2016
Nati nell'anno	17	15	15
Deceduti nell'anno	12	21	14
Saldo naturale nell'anno	5	-6	1
Iscritti da altri comuni	54	52	65
Cancellati per altri comuni	78	55	76
Cancellati per l'estero			
Altri cancellati		0,00	0,00
Saldo migratorio e per altri motivi	-24	-3	-11
Numero medio di componenti per famiglia	3	3,00	3,00
Iscritti dall'estero	4		
Altri iscritti			





*Composizione della popolazione per età*

<b>Voce</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
<b>Età prescolare 0-6 anni</b>	118	118	83
<b>Età scolare 7-14 anni</b>	131	122	142
<b>Età d'occupazione 15-29 anni</b>	261	270	262
<b>Età adulta 30-65 anni</b>	872	859	865
<b>Età senile &gt; 65 anni</b>	429	433	440



## 2.1.5 Analisi del territorio e delle strutture

L'analisi del territorio ed una breve analisi del contesto socio-economico costituiscono la necessaria integrazione dell'analisi demografica ai fini di una maggiore comprensione del contesto in cui maturano le scelte strategiche dell'Amministrazione.

### *Dati Territoriali*

Voce	2014	2015	2016
<b>Superficie totale del Comune (ha)</b>	13,60	13,60	13,60
<b>Lunghezza delle strade esterne (km)</b>	13,00	13,00	13,00
<b>Lunghezza delle strade interne centro abitato (km)</b>			

### *Strutture*

Voce	2014	2015	2016
<b>Numero dipendenti</b>	6,0	5,00	5,00
<b>Impianti sportivi</b>			
<b>Mense scolastiche</b>			
<b>Mense scolastiche - N. di pasti offerti</b>		0,00	0,00
<b>Punti luce illuminazione pubblica</b>	120,00	120,00	120,00
<b>Raccolta rifiuti (q)</b>			

## **2.2 Quadro delle condizioni interne dell'Ente**

## 2.2.1 Organizzazione dell'Ente

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

<b>C.d.R</b>	<b>Responsabile</b>	<b>Referente politico</b>
<b>SEGRETERIA</b>	RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA SEGRETARIO COMUNALE	SINDACO
<b>RAGIONERIA BILANCIO, PROGRAMMAZIONE E TRIBUTI</b>	RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA SEGRETARIO COMUNALE	SINDACO
<b>UFFICIO TECNICO MANUTENTIVO</b>	RESPONSABILE AREA TECNICA	SINDACO
<b>POLIZIA MUNICIPALE</b>	RESPONSABILE POLIZIA MUNICIPALE	SINDACO
<b>SCUOLE E SERVIZI SCOLASTICI</b>	RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA SEGRETARIO COMUNALE	SINDACO
<b>SEVIZI CIMITERIALI</b>	RESPONSABILE AREA TECNICA	SINDACO
<b>TUTELA DELL'AMBIENTE E SERVIZIO RIFIUTI</b>	RESPONSABILE AREA TECNICA	SINDACO
<b>SPORT CULTURA E TEMPO LIBERO</b>	RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA SEGRETARIO COMUNALE	SINDACO
<b>ASSISTENZA E SERVIZI ALLA PERSONA</b>	RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA SEGRETARIO COMUNALE	SINDACO

## 2.2.2 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 al 31.12.2014, come desumibile dalla seguente tabella:

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
<b>B4</b>	Operaio Altamente Specializzato	1,00	0,00
<b>C5</b>	Agente P.M.	2,00	1,00
<b>C5</b>	Istruttore Tecnico	1,00	1,00
<b>C5</b>	Istruttore Amministrativo	1,00	1,00
<b>C5</b>	Istruttore Contabile	1,00	1,00
	<b>TOTALE</b>	<b>6,00</b>	<b>4,00</b>

## **2.2.3 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 missione 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.

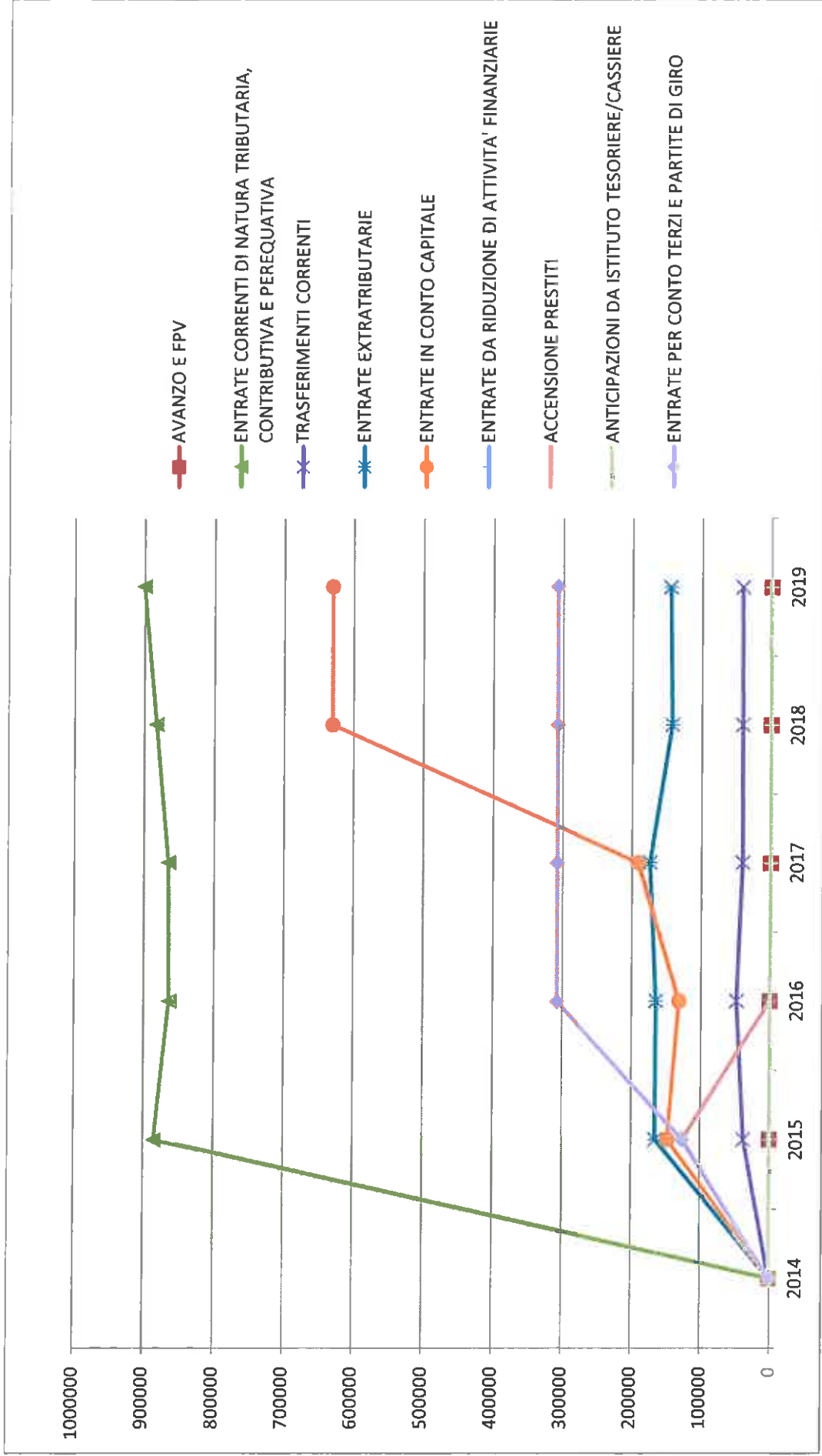
Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire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

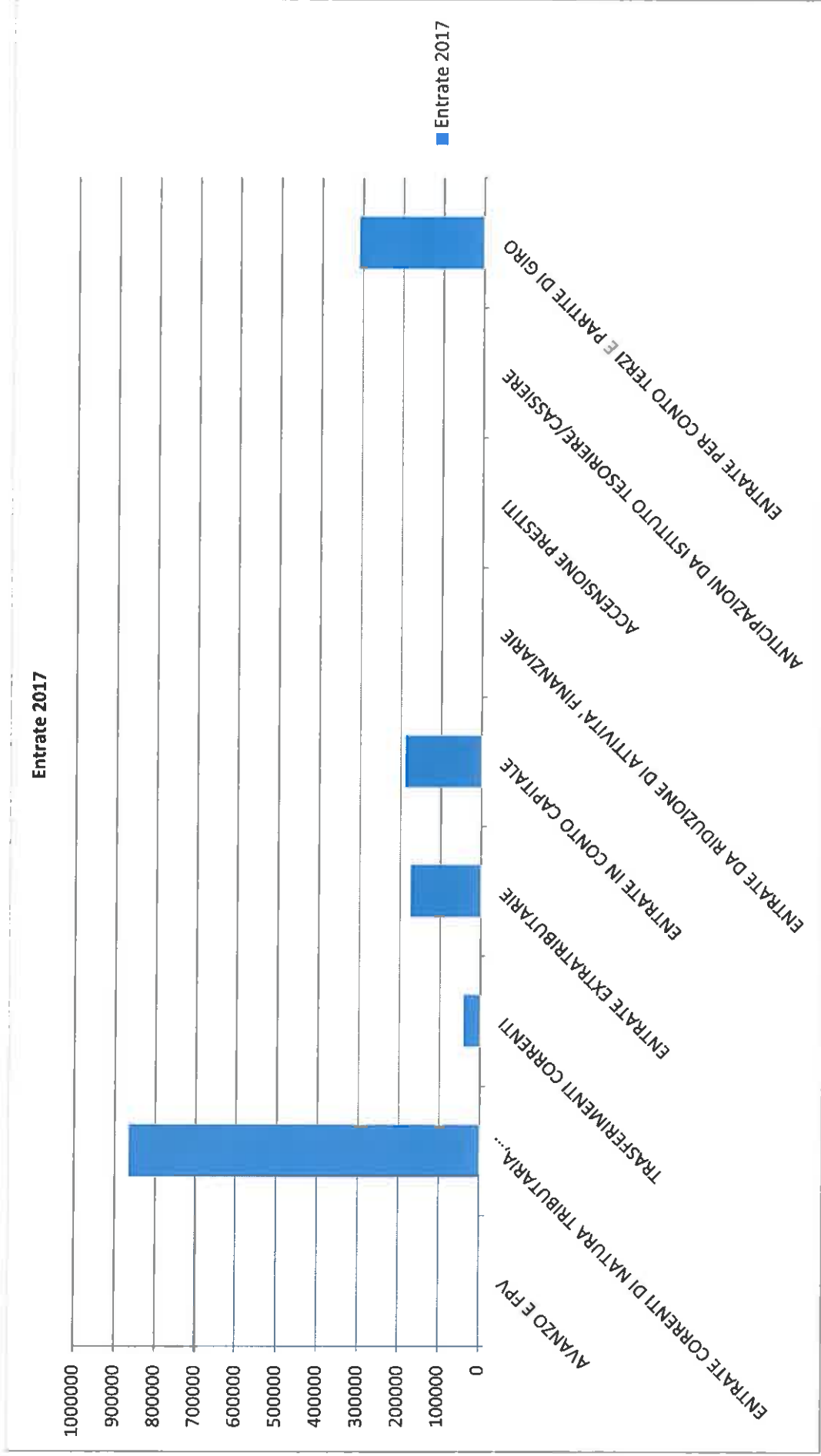
A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	2017	2018	2019
0	AVANZO E FPV	0,00	0,00	313.149,78	0,00	0,00	0,00
1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	912.909,42	885.131,37	864.181,00	865.500,00	882.750,00	900.463,00
2	TRASFERIMENTI CORRENTI	54.240,92	37.380,75	47.946,00	39.568,00	40.075,00	40.592,00
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	145.860,05	164.124,43	163.416,00	172.433,00	141.200,00	144.021,00
4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	73.562,10	146.524,71	130.170,26	189.547,00	630.000,00	630.000,00
5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	ACCENSIONE PRESTITI	0,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	125.393,66	308.000,00	308.000,00	308.000,00	308.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>1.186.572,49</b>	<b>1.483.554,92</b>	<b>1.826.863,04</b>	<b>1.575.048,00</b>	<b>2.002.025,00</b>	<b>2.023.076,00</b>

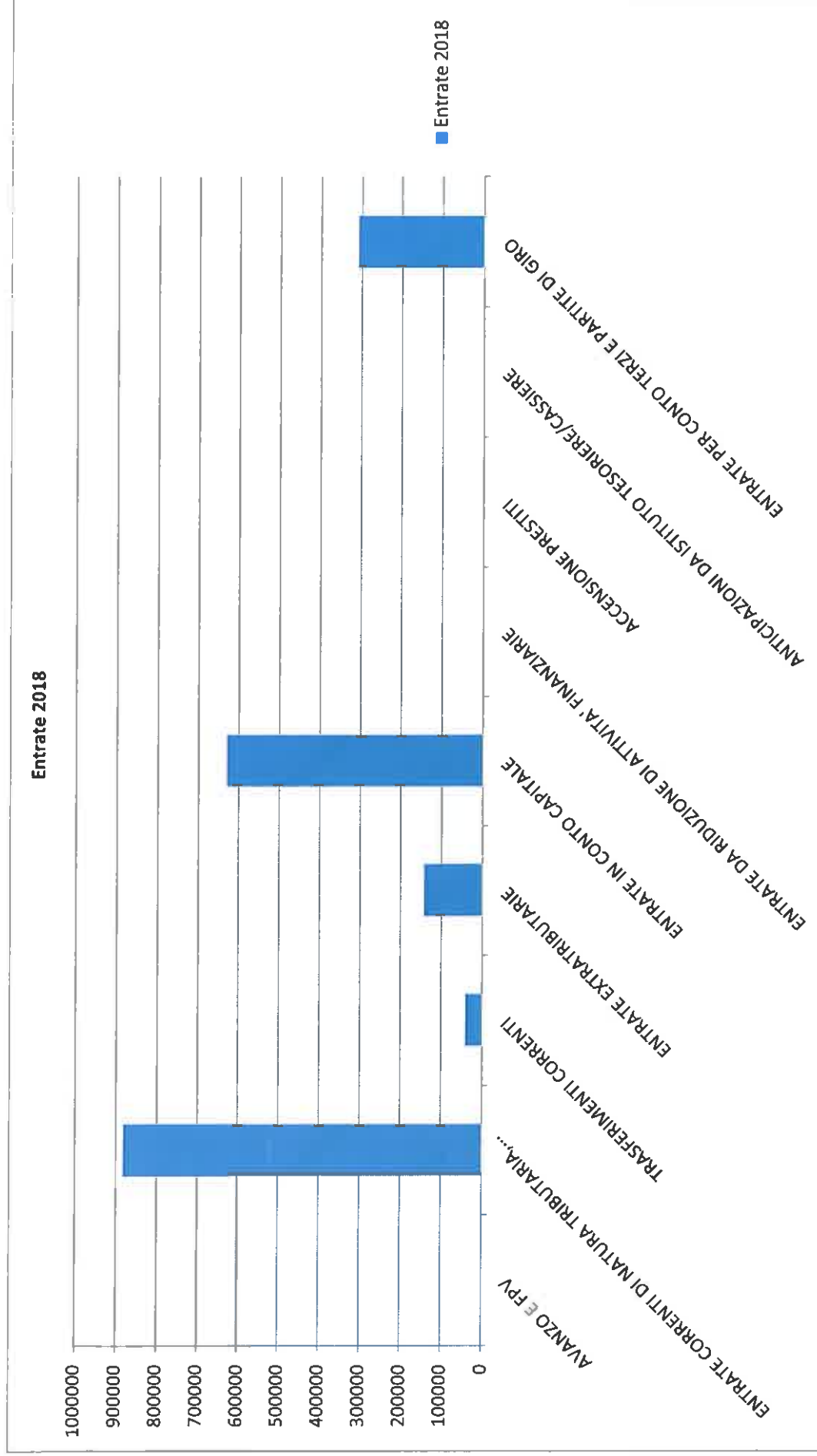
Andamento Entrate 2014 – 2019

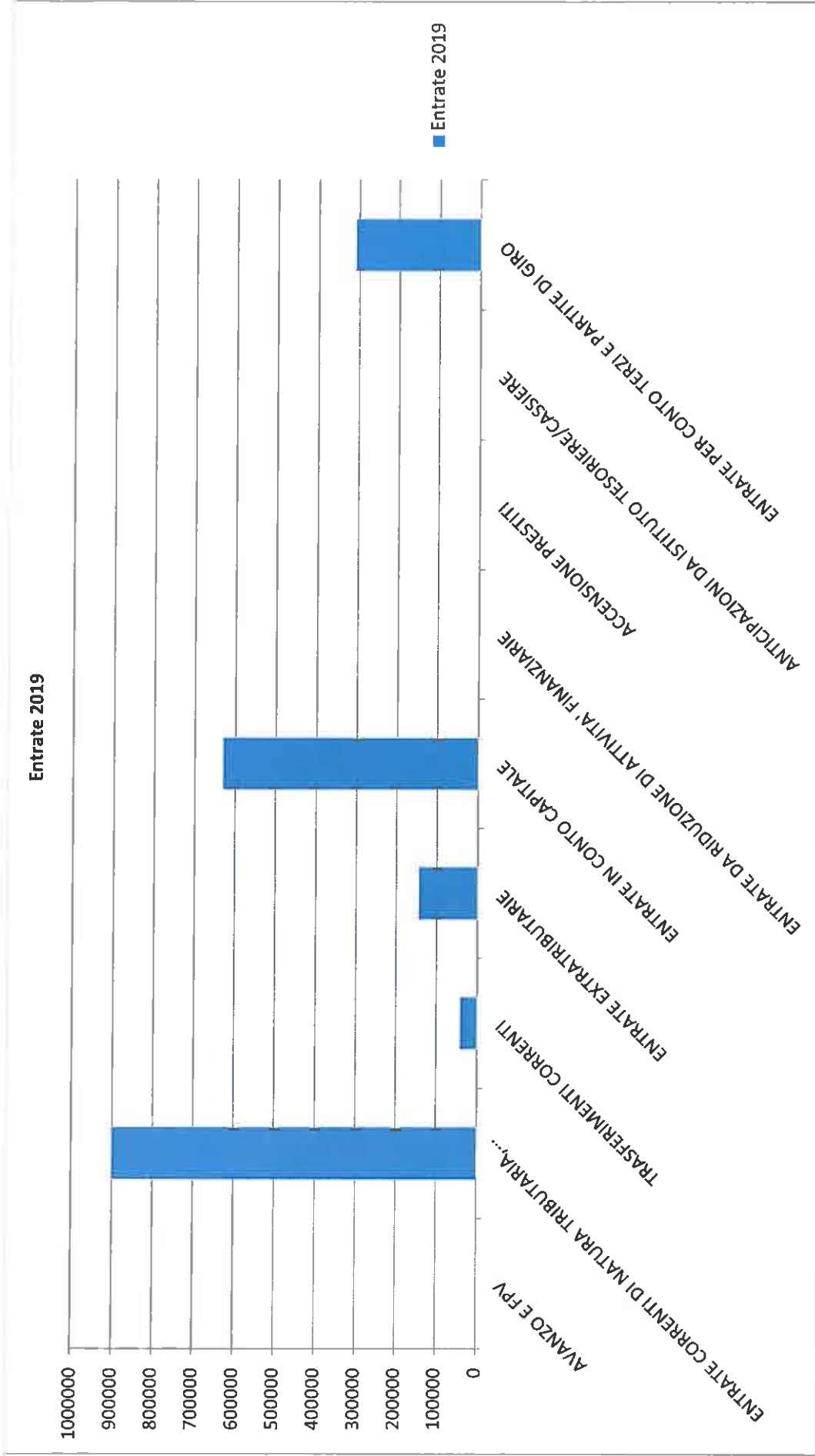


Ripartizione Entrate 2017 - 2019







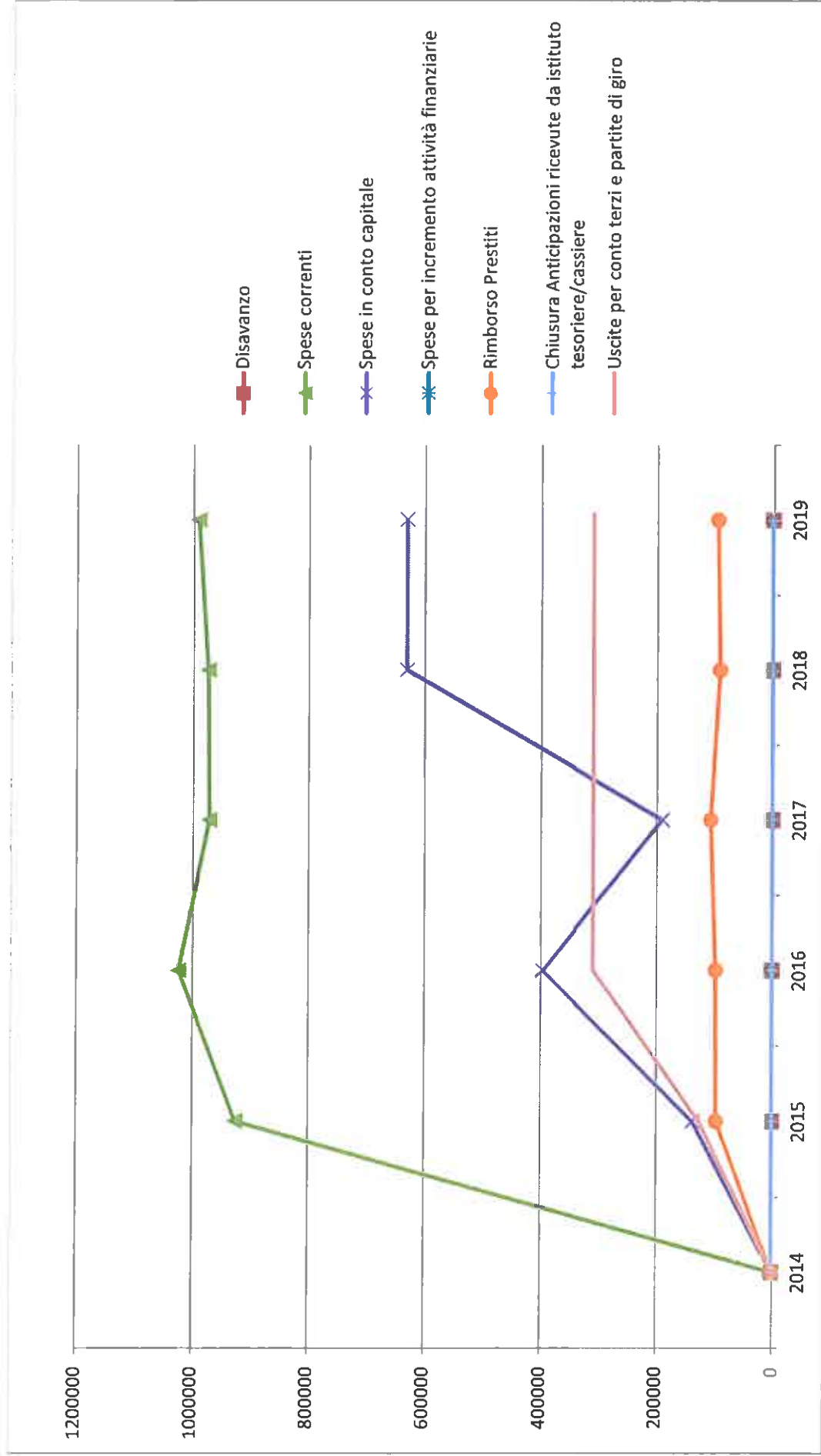


## 2.2.4 Analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti

N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Impegnato)	2015 (Impegnato)	2016 (Previsione)	2017	2018	2019	
0	Disavanzo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1	Spese correnti	0,00	925.585,31	1.024.712,00	971.601,00	973.902,00	990.966,00	
2	Spese in conto capitale	0,00	136.634,90	397.253,04	189.547,00	630.000,00	630.000,00	
3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	Rimborso Prestiti	0,00	95.688,52	96.898,00	105.900,00	90.123,00	94.110,00	
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	125.393,66	308.000,00	308.000,00	308.000,00	308.000,00	
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0,00</b>	<b>1.283.302,39</b>	<b>1.826.863,04</b>	<b>1.575.048,00</b>	<b>2.002.025,00</b>	<b>2.023.076,00</b>	

TREND STORICO 2014 NON COMPILATO

Andamento Spese 2014 – 2019



Missione	Programma	Trend Storico				Programmazione Pluriennale			
		2014 (Impegnato)	2015 (Impegnato)	2016 (Previsione)	2017	2018	2019		
	01 - Organi istituzionali	0,00	20.799,50	22.231,00	22.231,00	22.645,00	23.065,00		
	02 - Segreteria generale	0,00	164.634,15	189.734,00	173.465,00	171.062,00	174.179,00		
	03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	9.039,83	2.538,00	3.738,00	3.762,00	3.786,00		
	04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	452,96	500,00	500,00	510,00	520,00		
	05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	70.690,23	52.331,00	30.743,00	28.836,00	28.030,00		
	06 - Ufficio tecnico	0,00	2.268,80	47.378,00	40.378,00	40.450,00	40.523,00		
	07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00		
	08 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	10 - Risorse umane	0,00	2.408,00	3.000,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00		
	11 - Altri servizi generali	0,00	55.236,84	52.790,00	50.149,00	52.364,00	58.676,76		
	<b>TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>0,00</b>	<b>325.530,31</b>	<b>382.002,00</b>	<b>335.404,00</b>	<b>333.829,00</b>	<b>342.980,76</b>		
	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		
	<b>TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	01 - Polizia locale e amministrativa	0,00	48.713,17	44.700,00	37.700,00	37.782,00	37.864,00		
	02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>0,00</b>	<b>48.713,17</b>	<b>44.700,00</b>	<b>37.700,00</b>	<b>37.782,00</b>	<b>37.864,00</b>		
	01 - Istruzione prescolastica	0,00	49.874,99	45.702,00	161.293,00	670.347,00	670.215,00		
	02 - Altri ordini di istruzione	0,00	91.644,21	206.145,00	82.289,00	83.269,00	84.253,00		
	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	0,00	1.219,93	1.135,00	1.047,00	955,00	860,00		
	07 - Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>0,00</b>	<b>142.739,13</b>	<b>252.982,00</b>	<b>244.629,00</b>	<b>754.571,00</b>	<b>755.328,00</b>		
	01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	<b>TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

	02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	5.793,40	11.070,00	4.100,00	4.182,00	4.265,00
	<b>TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>0,00</b>	<b>5.793,40</b>	<b>11.070,00</b>	<b>4.100,00</b>	<b>4.182,00</b>	<b>4.265,00</b>
<b>06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	01 - Sport e tempo libero	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Giovani	0,00	0,00	2.500,00	12.500,00	2.550,00	2.601,00
	<b>TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>2.550,00</b>	<b>2.601,00</b>
<b>07 - Turismo</b>	01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	01 - Urbanistica e assetto del territorio	0,00	1.606,32	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>0,00</b>	<b>1.606,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	01 - Difesa del suolo	0,00	0,00	73.531,04	20.000,00	0,00	0,00
	02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	21.233,07	4.000,00	3.500,00	3.570,00	3.641,00
	03 - Rifiuti	0,00	205.336,00	215.787,00	198.954,00	202.932,00	206.990,00
	04 - Servizio idrico integrato	0,00	100,61	3.100,00	100,00	102,00	104,00
	05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	1.379,82	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>0,00</b>	<b>228.049,50</b>	<b>296.418,04</b>	<b>222.554,00</b>	<b>206.604,00</b>	<b>210.735,00</b>
<b>10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>	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
	<b>TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>0,00</b>	<b>228.049,50</b>	<b>296.418,04</b>	<b>222.554,00</b>	<b>206.604,00</b>	<b>210.735,00</b>
	01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>0,00</b>	<b>212.752,50</b>	<b>284.058,00</b>	<b>163.773,00</b>	<b>126.960,00</b>	<b>127.112,24</b>
	<b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>0,00</b>	<b>212.752,50</b>	<b>284.058,00</b>	<b>163.773,00</b>	<b>126.960,00</b>	<b>127.112,24</b>

<b>11 - Soccorso civile</b>	01 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	02 - Interventi per la disabilità	0,00	2.400,00	3.270,00	3.335,00	3.402,00	0,00	0,00
	03 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Interventi per le famiglie	0,00	1.000,00	13.277,00	13.542,00	13.813,00	0,00	0,00
	06 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	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	60.875,00	73.502,00	74.972,00	76.381,00	0,00	0,00
	08 - Cooperazione e associazionismo	0,00	1.448,80	1.622,00	1.654,00	1.687,00	0,00	0,00
	09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	31.198,95	31.400,00	5.500,00	5.610,00	5.722,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>0,00</b>	<b>94.522,76</b>	<b>97.171,00</b>	<b>99.113,00</b>	<b>101.005,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>13 - Tutela della salute</b>	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	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	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	0,00
05 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari		0,00	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	0,00
07 - Ulteriori spese in materia sanitaria		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>14 - Sviluppo economico e competitività</b>	01 - Industria, PMI e Artigianato	0,00	1.725,00	1.650,00	1.683,00	1.716,00	0,00	0,00
	02 - Commercio - reti distributive - tutela	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	dei consumatori									
	03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività*</b>	<b>0,00</b>	<b>1.725,00</b>	<b>1.631,00</b>	<b>1.650,00</b>	<b>1.683,00</b>	<b>1.716,00</b>	<b>1.683,00</b>	<b>1.716,00</b>	<b>1.716,00</b>
<b>15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
	03 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	288,12	500,00	500,00	510,00	520,00	510,00	520,00	520,00
	02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>288,12</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>510,00</b>	<b>520,00</b>	<b>510,00</b>	<b>520,00</b>	<b>520,00</b>
<b>17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>19 - Relazioni internazionali</b>	01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni Internazionali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>20 - Fondi e accantonamenti</b>	01 - Fondo di riserva	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.570,00	3.641,00	3.570,00	3.641,00	3.641,00
	02 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	23.730,00	27.667,00	32.548,00	33.198,00	32.548,00	33.198,00	33.198,00
	03 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>27.230,00</b>	<b>31.167,00</b>	<b>36.118,00</b>	<b>36.839,00</b>	<b>36.118,00</b>	<b>36.839,00</b>	<b>36.839,00</b>
<b>50 - Debito pubblico</b>	01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	95.688,52	96.898,00	105.900,00	90.123,00	94.110,00	90.123,00	94.110,00	94.110,00
	<b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>0,00</b>	<b>95.688,52</b>	<b>96.898,00</b>	<b>105.900,00</b>	<b>90.123,00</b>	<b>94.110,00</b>	<b>90.123,00</b>	<b>94.110,00</b>	<b>94.110,00</b>
<b>60 - Anticipazioni finanziarie</b>	01 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



	finanziarie								
99 - Servizi per conto terzi	01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	125.393,66	308.000,00	308.000,00	308.000,00	308.000,00	308.000,00	308.000,00
	02 - Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	<b>0,00</b>	<b>125.393,66</b>	<b>308.000,00</b>	<b>308.000,00</b>	<b>308.000,00</b>	<b>308.000,00</b>	<b>308.000,00</b>	<b>308.000,00</b>
	<b>TOTALE SPESE</b>	<b>0,00</b>	<b>1.283.302,39</b>	<b>1.826.863,04</b>	<b>1.575.048,00</b>	<b>2.002.025,00</b>	<b>2.002.025,00</b>	<b>2.023.076,00</b>	

## 2.2.5 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.

### *Servizi gestiti tramite enti o società partecipate*

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
smaltimento rifiuti solidi urbani	Concessione	Consorzio ACEA Pinerolese
ASSISTENZA ALLA PERSONA	Concessione	CISS PINEROLO

### *Servizi gestiti in economia*

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
MENSA	Appalto	GMI srl
SERVIZI CIMITERIALI	Diretta	
polizia municipale - vigilanza del territorio	Diretta	
TRASPORTO ALUNNI	Appalto	autoservizi Ghione Pierfranco
SERVIZIO TECNICO E MANUTENTIVO	Diretta	
SERVIZIO FINANZIARIO E TRIBUTI	Diretta	
SERVIZIO SEGRETERIA	Diretta	

### *Servizi gestiti in concessione a privati*

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
sport cultura e tempo libero	Appalto	PRO-LOCO, ASSOCIAZIONE CULTURALE, PARROCCHIA

## 2.2.6 Situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Nel prospetto che segue si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Denominazione	Capitale sociale o Patrimonio dotazione	Quota di partecipazione dell'Ente ( % )
Acea pinerolese industriale spa	0,00	2,11
Acea servizi strumentali territoriali srl	0,00	2,11
SOCIETA' METROPOLITANA ACQUE TORINO SPA SMAT	0,00	0.0003
Società Pinerolese Energia s.r.l.	0,00	2,11

Acea pinerolese industriale spa			CONTRATTO 01/01/2003
Maggiore azionista	N. azionisti 57,00	N. enti pubblici azionisti 55,00	Rilevanza Industriale
Servizio/i erogato/i	costruzione gestione opere finalizzate alla produzione e distribuzione del gas		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	2,11 %		
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	0,00	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	0,00	0,00	0,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	0,00	0,00	0,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	0,00	0,00	0,00
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
Standard tecnici di qualità previsti dal contratto di servizio nei tre anni			
Percentuale di conseguimento effettivo degli standard nei tre anni			
Sistema di rilevazione del grado di soddisfazione dell'utenza per i servizi nei tre anni			
Grado di soddisfazione per i servizi rilevato presso gli utenti nei tre anni			

Acea servizi strumentali territoriali srl			CONTRATTO 27/11/2010	
Maggiore azionista	N. azionisti 45,00	N. enti pubblici azionisti 44,00	Rilevanza Industriale	
Servizio/i erogato/i	servizi strumentali			
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	2,11 %			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	0,00	0,00	0,00	
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	0,00	0,00	0,00	
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	0,00	0,00	0,00	
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	0,00	0,00	0,00	
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00	
Standard tecnici di qualità previsti dal contratto di servizio nei tre anni				
Percentuale di conseguimento effettivo degli standard nei tre anni				
Sistema di rilevazione del grado di soddisfazione dell'utenza per i servizi nei tre anni				
Grado di soddisfazione per i servizi rilevato presso gli utenti nei tre anni				

SOCIETA' METROPOLITANA ACQUE TORINO SPA SMAT			CONTRATTO 01/12/2015	
Maggiore azionista	N. azionisti 100,00	N. enti pubblici azionisti 98,00	Rilevanza Industriale	
Servizio/i erogato/i	FORNITURA ACQUA POTABILE			
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	0,00 %			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	0,00	0,00	0,00	
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	0,00	0,00	0,00	
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	0,00	0,00	0,00	
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	0,00	0,00	0,00	
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00	
Standard tecnici di qualità previsti dal				

<b>contratto di servizio nei tre anni</b>	
<b>Percentuale di conseguimento effettivo degli standard nei tre anni</b>	
<b>Sistema di rilevazione del grado di soddisfazione dell'utenza per i servizi nei tre anni</b>	
<b>Grado di soddisfazione per i servizi rilevato presso gli utenti nei tre anni</b>	

<b>Società Pinerolese Energia s.r.l.</b>			<b>CONTRATTO 12/11/2002</b>	
<b>Maggiore azionista</b>	<b>N. azionisti 47,00</b>	<b>N. enti pubblici azionisti 47,00</b>	<b>Rilevanza Industriale</b>	
<b>Servizio/i erogato/i</b>	<b>Fornitura Gas</b>			
<b>QUOTA DI PARTECIPAZIONE</b>	<b>2,11 %</b>			
	<i>Anno 2012</i>	<i>Anno 2013</i>	<i>Anno 2014</i>	
<b>Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società</b>	0,00	0,00	0,00	
<b>Capitale sociale o Patrimonio di dotazione</b>	0,00	0,00	0,00	
<b>Patrimonio netto della società al 31 dicembre</b>	0,00	0,00	0,00	
<b>Risultato d'esercizio (conto economico della società)</b>	0,00	0,00	0,00	
<b>Utile netto a favore dell'Ente</b>	0,00	0,00	0,00	
<b>Standard tecnici di qualità previsti dal contratto di servizio nei tre anni</b>				
<b>Percentuale di conseguimento effettivo degli standard nei tre anni</b>				
<b>Sistema di rilevazione del grado di soddisfazione dell'utenza per i servizi nei tre anni</b>				
<b>Grado di soddisfazione per i servizi rilevato presso gli utenti nei tre anni</b>				

## **2.3 Indirizzi e obiettivi strategici**

### 2.3.1 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
<b>Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali</b>	<p><b>La gestione di pubblici servizi</b>            Il comune può condurre le proprie attività in economia, impiegando personale e mezzi strumentali di proprietà, oppure affidare talune funzioni a specifici organismi a tale scopo costituiti. Tra le competenze attribuite al consiglio comunale, infatti, rientrano l'organizzazione e la concessione di pubblici servizi, la costituzione e l'adesione a istituzioni, aziende speciali o consorzi, la partecipazione a società di capitali e l'affidamento</p> <p>di attività in convenzione. Mentre l'ente ha grande libertà di azione nel gestire i pubblici servizi privi di rilevanza economica, e cioè quelle attività che non sono finalizzate al conseguimento di utili, questo non si può dire per i servizi a rilevanza economica. Per questo genere di attività, infatti, esistono specifiche regole che normano le modalità di costituzione e gestione, e questo al fine di evitare che una struttura con una forte presenza pubblica possa, in virtù di questa posizione di vantaggio, creare possibili distorsioni al mercato</p>
<b>Qualificazione dei sistemi di programmazione e</b>	La revisione contabile è affidata al revisore del conto nominato

<b>controllo e revisione sistemi di gestione contabile</b>	per il triennio 2015/2017 Dott. Moretti Vittorio con studio In Biella
<b>Equità fiscale e contributiva</b>	<b>Sevizi erogati e costo per il cittadino</b> Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino. Il prospetto riporta i dati salienti delle principali tariffe in vigore
<b>Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie</b>	Le società partecipate sono quelle precedentemente elencate
<b>Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.</b>	Il funzionamento della macchina comunale richiede uno specifico approfondimento dei seguenti aspetti, relativamente ai quali possono essere aggiornati gli indirizzi di mandato: i nuovi investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche (questo aspetto è affrontato nella SeO); i programmi d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi; i tributi; le tariffe dei servizi pubblici; la spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali; l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle missioni; la gestione del patrimonio; il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in C/capitale; l'indebitamento, con analisi della sostenibilità e l'andamento tendenziale; gli equilibri della situazione corrente, generali di bilancio ed i relativi equilibri di cassa (equilibri di competenza e cassa nel triennio; programmazione ed equilibri finanziari; finanziamento del bilancio corrente; finanziamento del bilancio investimenti

### *Welfare e Pari Opportunità'*

Le ormai vortuose 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
<b>Politiche e interventi socio-assistenziali</b>	Le politiche di intervento socio-assistenziale sono gestite tramite Consorzio intercomunale dei servizi sociali di Pinerolo
<b>Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale</b>	
<b>Welfare e Pari Opportunita' n.a.c.</b>	

### Scuola

La scuola Pubblica e il complesso sistema delle scuole d'infanzia statali, comunali e parificate rivestono un ruolo strategico perché è in queste istituzioni 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 e introduce la necessità di momenti di dialogo e confronto con tutti gli stakeholder coinvolti: tale momento sarà supportato 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 (significativa è la situazione delle scuole dell'infanzia e dei nidi) 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
<b>Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi</b>	La scuola materna ed elementare di Cercenasco sono gestite dall'Istituto comprensivo di Vigone cui il comune annualmente conferisce un contributo. E' inoltre garantito il buon funzionamento degli edifici scolastici attraverso un'attenta manutenzione ordinaria e straordinaria. Nel triennio 2017/2019 è prevista la costruzione di una nuova scuola materna.
<b>Progetti e piani per il diritto allo studio e le strutture scolastiche</b>	
<b>Scuola n.a.c.</b>	

### Economia e lavoro

Il sostegno alle attività produttive esistenti e la promozione di quelle nuove costituisce in un momento così impegnativo per la nostra società un preciso impegno di questa Amministrazione, che è ben consapevole di quanto sia centrale per qualunque società fornire ai propri cittadini la possibilità di realizzarsi con il proprio lavoro: è d'altronde quasi superfluo considerare che una reale politica di crescita del lavoro può nascere principalmente a livello del sistema 'nazione' e solo in parte può essere attribuita ai singoli enti presenti sul territorio.

Resta però fermo l'impegno per agevolare la crescita, che però dovrà essere equilibrata, ovvero attenta agli impatti nei confronti della società e dell'ambiente e bilanciata tra i diversi settori senza dimenticare le peculiarità del nostro territorio. Il risultato delle azioni dell'Amministrazione si misurerà con la riduzione degli effetti di dispersione

territoriale dei cittadini e delle attività già esistenti e con l'attrattività nei confronti di nuovi insediamenti commerciali, industriali, turistici.

Sottotema strategico	Descrizione
Azioni per la tutela e la valorizzazione del lavoro e dell'impresa	Il Comune esercita tutte queste attività in collaborazione con lo sportello unico di Pinerolo
Interventi per la tutela del commercio	
Economia e lavoro n.a.c.	

#### *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

- a) 'sociale',
- b) 'ambientale'.

Ridurre l'utilizzo dell'auto privata specialmente nel centro storico, tramite una riscoperta significativa di mezzi ecologici, quali la bicicletta, consentirebbe infatti di diminuire sensibilmente le code, l'inquinamento e la rumorosità. Non va dimenticato tuttavia che tale risultato potrà essere ottenuto anche grazie al completamento delle opere in costruzione, quali nuovi parcheggi, rotatorie e piste ciclabili, che garantiranno un più agevole flusso da e per il centro urbano di merci e persone migliorando nel contempo il livello complessivo della sicurezza stradale per gli automobilisti ed i pedoni.

Sottotema strategico	Descrizione
Opere su strade ed arredo urbano	Nel corso del 2017 verranno effettuate le ordinarie opere di manutenzione delle strade, di spazzamento, pulizia e rimozione neve dall'abitato
Interventi per il trasporto pubblico e mobilità	
Territorio e mobilità' n.a.c.	

#### *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 multietnico e multiculturale. La cultura dovrà diventare per i nostri cittadini occasione di occupazione e benessere, ricercando maggiore economicità, flessibilità ed efficienza nella gestione ed esplorando parallelamente la possibilità di avviare collaborazioni con altri enti locali ed anche partner privati. Razionalizzazione e ricerca di collaborazioni con Enti pubblici e partner privati caratterizzeranno gli interventi di questa Amministrazione anche nei settori sport e spettacolo, con l'intento 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	Il comune di Cercenasco attraverso contributi alle associazioni che operano sul territorio promuove e sviluppa attività culturali, sportive e di tempo libero volte a tutti i cittadini o in particolare ai bambini
Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	
Coinvolgimento del volontariato e del terzo settore	

### 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 su:

- risparmio e l'efficienza energetica negli ambiti di competenza dell'Amministrazione,
- sviluppo delle fonti rinnovabili.

Sottotema strategico	Descrizione
Ecosistema locale	Il Comune svolge il servizio di tutela ambientale e raccolta rifiuti attraverso il Consorzio Acea del Pinerolese
Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	
Ambiente n.a.c.	

### 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,
- tutela del consumatore, che si attuerà mediante il potenziamento dei controlli sui pubblici esercizi mirati ad arginare i fenomeni di disturbo della quiete pubblica e gli interventi in collaborazione con la Guardia di Finanza,
- ambiente ed edilizia, tramite controlli e sopralluoghi,
- vigile di quartiere, ove l'esperienza degli anni passati ci insegna che bisognerà porre ancora attenzione ai controlli in tema di verde pubblico e segnaletica, cura dell'ambiente e segnaletica; decisamente bassa è sempre stata nella nostra comunità la presenza di aree di disagio e piccola criminalità.

Sottotema strategico	Descrizione
Sicurezza e ordine pubblico	Il Comune garantisce tale servizio tramite convenzione stipulata con i Comuni di Vigone e Villafranca
Servizi di gestione e controllo della viabilità	

## 2.3.2 Obiettivi strategici

Di seguito viene esposta la previsione di Entrata e di Spesa per gli obiettivi strategici dell'Ente.

N°	Obiettivo Strategico	Entrate previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	1.575.048,00	2.002.025,00	2.023.076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>1.575.048,00</b>	<b>2.002.025,00</b>	<b>2.023.076,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	985.025,00	976.714,00	994.745,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Welfare e Pari Opportunita'	85.348,60	78.894,60	80.400,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Scuola	259.329,40	769.565,40	770.604,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Economia e lavoro	1.900,00	1.938,00	1.976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Territorio e mobilita'	163.773,00	126.960,00	127.112,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Cultura - Sport - Spettacolo	8.222,00	6.346,00	6.472,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Associazionismo	33.750,00	3.825,00	3.901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Ambiente	37.700,00	37.782,00	37.864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>1.575.048,00</b>	<b>2.002.025,00</b>	<b>2.023.076,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 2.3.3 Obiettivi strategici per missione

L'individuazione degli obiettivi 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, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

#### Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	335.404,00	333.829,00	342.980,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>335.404,00</b>	<b>333.829,00</b>	<b>342.980,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Sicurezza	37.700,00	37.782,00	37.864,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>37.700,00</b>	<b>37.782,00</b>	<b>37.864,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Scuola	244.629,00	754.571,00	755.328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>244.629,00</b>	<b>754.571,00</b>	<b>755.328,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

E' previsto per il triennio 2017/2019 la costruzione della nuova scuola materna

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

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	4.100,00	4.182,00	4.265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>4.100,00</b>	<b>4.182,00</b>	<b>4.265,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Welfare e Pari Opportunita'	10.000,00	2.040,00	2.080,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	2.500,00	510,00	520,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>12.500,00</b>	<b>2.550,00</b>	<b>2.601,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	199.054,00	203.034,00	207.094,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Ambiente	23.500,00	3.570,00	3.641,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sezione Strategica

<b>TOTALE</b>	<b>222.554,00</b>	<b>206.604,00</b>	<b>210.735,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
---------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

**Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'**

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Territorio e mobilita'	163.773,00	126.960,00	127.112,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>163.773,00</b>	<b>126.960,00</b>	<b>127.112,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Missione: 11 - Soccorso civile**

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Ambiente	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	5.500,00	5.610,00	5.722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Welfare e Pari Opportunita'	75.348,60	76.854,60	78.319,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Scuola	14.700,40	14.994,40	15.276,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	1.622,00	1.654,00	1.687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>97.171,00</b>	<b>99.113,00</b>	<b>101.005,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Missione: 14 - Sviluppo economico e competitivita'**

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Economia e lavoro	1.650,00	1.683,00	1.716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	1.650,00	1.683,00	1.716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Economia e lavoro	250,00	255,00	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Ambiente	250,00	255,00	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	500,00	510,00	520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Missione: 20 - Fondi e accantonamenti**

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	31.167,00	36.118,00	36.839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	31.167,00	36.118,00	36.839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Missione: 50 - Debito pubblico**

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	105.900,00	90.123,00	94.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	105.900,00	90.123,00	94.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Missione: 99 - Servizi per conto terzi

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2017	2018	2019	2020	2021	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
1	Bilancio e Macchina Comunale	308.000,00	308.000,00	308.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	308.000,00	308.000,00	308.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 2.4 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 deliberazioni, 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 obiettivi operativi**

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 programmata 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 gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei i 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

Obiettivo Operativo Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	RAGIONERIA BILANCIO, PROGRAMMAZIONE E TRIBUTI			Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019	2019
Spese Previste	20.661,06	19.931,00	20.299,00	20.674,00	0,00
				0,00	0,00
					0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Struttura	SPORT CULTURA E TEMPO LIBERO			Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019	2019
Spese Previste	3.890,36	2.300,00	2.346,00	2.392,00	0,00
				0,00	0,00
					0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		24.551,42	22.231,00	22.645,00	23.066,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 02 - Segreteria generale

Obiettivo Operativo Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	SEGRETERIA		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	27.022,69	23.175,00	23.178,00	23.182,00
			0,00	0,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
			FPV 2019	FPV 2019
			0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Struttura	RAGIONERIA BILANCIO, PROGRAMMAZIONE E TRIBUTI		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	163.762,07	148.392,00	146.986,00	150.099,00
			0,00	0,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
			FPV 2019	FPV 2019
			0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Struttura	UFFICIO TECNICO MANUTENTIVO		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	1.732,00	1.000,00	0,00	0,00
			0,00	0,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
			FPV 2019	FPV 2019
			0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Struttura	non indicato		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste				
			FPV 2017	FPV 2018
			FPV 2019	FPV 2019

Sezione Operativa

898,00	898,00	898,00	898,00	0,00	0,00
--------	--------	--------	--------	------	------

N°	Azioni			Stakeholder		Durata
----	--------	--	--	-------------	--	--------

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
	193.414,76	173.465,00	171.062,00	174.179,00	0,00	0,00	0,00





Struttura	RAGIONERIA BILANCIO, PROGRAMMAZIONE E TRIBUTI				Responsabile		
	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	507,56	253,80	253,80	253,80	0,00	0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata

Struttura	non indicato		Responsabile				
	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	120,00	120,00	122,40	124,80	0,00	0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata

Totale Spese Previste - Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		627,56	373,80	376,20	378,60	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Obiettivo Operativo

Equità fiscale e contributiva

Struttura	RAGIONERIA BILANCIO, PROGRAMMAZIONE E TRIBUTI			Responsabile			
	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	500,00	500,00	510,00	520,00	0,00	0,00	0,00

N°

Azioni

Stakeholder

Durata

Totale Spese Previste - Equità fiscale e contributiva	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		500,00	500,00	510,00	520,00	0,00	0,00





Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Obiettivo Operativo Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	non indicato		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	10.213,75	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
				FPV 2019
				0,00

N°	Azioni		Stakeholder	Durata

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		10.213,75	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione  
Programma: 10 - Risorse umane

Obiettivo Operativo Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	UFFICIO TECNICO MANUTENTIVO		Responsabile		FPV 2018	FPV 2019
	Cassa 2017	2017	2018	2019		
Spese Previste	7.092,50	4.200,00	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		7.092,50	4.200,00	4.200,00	4.200,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 - Altri servizi generali

Obiettivo Operativo Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	RAGIONERIA BILANCIO, PROGRAMMAZIONE E TRIBUTI		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	30.676,42	28.970,00	29.549,00	30.138,00
				FPV 2017
				0,00
				FPV 2018
				0,00
				FPV 2019
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Struttura	UFFICIO TECNICO MANUTENTIVO		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	32.563,18	21.179,00	22.815,00	28.538,76
				FPV 2017
				0,00
				FPV 2018
				0,00
				FPV 2019
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		63.239,60	50.149,00	52.364,00	58.676,76	0,00	0,00



## Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza

## Programma: 01 - Polizia locale e amministrativa

## Obiettivo Operativo

## Sicurezza e ordine pubblico

Struttura	UFFICIO TECNICO MANUTENTIVO		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	6.954,00	0,00	0,00	0,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
				FPV 2019
				0,00

## Azioni

## Stakeholder

## Durata

Struttura	POLIZIA MUNICIPALE		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	37.548,69	36.500,00	36.558,00	36.616,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
				FPV 2019
				0,00

## Azioni

## Stakeholder

## Durata

Struttura	non indicato		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	2.400,00	1.200,00	1.224,00	1.248,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
				FPV 2019
				0,00

## Azioni

## Stakeholder

## Durata

Totale Spese Previste - Sicurezza e ordine	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		46.902,69	37.700,00	37.782,00	37.864,00	0,00	0,00

Sezione Operativa

---

<b>pubblico</b>												
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

Obiettivo Operativo Scuola n.a.c.

Struttura	UFFICIO TECNICO MANUTENTIVO		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	1.723,00	0,00	0,00	0,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
				FPV 2019
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata

Struttura	SCUOLE E SERVIZI SCOLASTICI		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	49.566,15	40.446,00	40.347,00	40.215,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
				FPV 2019
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata

Struttura	non indicato		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	149.775,64	120.847,00	630.000,00	630.000,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
				FPV 2019
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
		CITTADINI	2017/2019

Totale Spese Previste -	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019

Sezione Operativa

---

<b>Scuola n.a.c.</b>	201.064,79	161.293,00	670.347,00	670.215,00	0,00	0,00
----------------------	------------	------------	------------	------------	------	------

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio  
 Programma: 02 - Altri ordini di istruzione

Obiettivo Operativo

Scuola n.a.c.

Struttura	UFFICIO TECNICO MANUTENTIVO		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	51.965,44	0,00	0,00	0,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
				FPV 2019
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata

Struttura	SCUOLE E SERVIZI SCOLASTICI		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	102.273,69	82.289,00	83.269,00	84.253,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
				FPV 2019
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata

Totale Spese Previste - Scuola n.a.c.	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		154.239,13	82.289,00	83.269,00	84.253,00	0,00	0,00

Sezione Operativa

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 06 - Servizi ausiliari all'istruzione

Obiettivo Operativo Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi

Struttura	SCUOLE E SERVIZI SCOLASTICI			Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019	2019
Spese Previste	1.047,00	1.047,00	955,00	860,00	0,00
					0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Totale Spese Previste - Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
	1.047,00	1.047,00	1.047,00	955,00	860,00	0,00	0,00

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Obiettivo Operativo

Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo

Struttura	SPORT CULTURA E TEMPO LIBERO		Responsabile		FPV 2018	FPV 2019
	Cassa 2017	2017	2018	2019		
Spese Previste	5.199,46	4.100,00	4.182,00	4.265,00	0,00	0,00

N°

Azioni

Stakeholder

Durata

Totale Spese Previste - Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		5.199,46	4.100,00	4.182,00	4.265,00	0,00	0,00

## Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 02 - Giovani

## Obiettivo Operativo Politiche e interventi socio-assistenziali

Struttura	SPORT CULTURA E TEMPO LIBERO		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	2.000,00	2.000,00	2.040,00	2.080,80
				0,00
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Struttura	non indicato		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00
				0,00
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		10.000,00	10.000,00	2.040,00	2.080,80	0,00	0,00

## Obiettivo Operativo Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo

Struttura	SPORT CULTURA E TEMPO LIBERO		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste				



Sezione Operativa

500,00	500,00	510,00	520,20	0,00	0,00	0,00
--------	--------	--------	--------	------	------	------

N°	Azioni		Stakeholder	Durata
----	--------	--	-------------	--------

Struttura	non indicato		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
			0,00	0,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
				FPV 2019
				0,00

N°	Azioni		Stakeholder	Durata
----	--------	--	-------------	--------

Totale Spese Previste - Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		2.500,00	2.500,00	510,00	520,20	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente  
 Programma: 01 - Difesa del suolo

Obiettivo Operativo Ecosistema locale

Struttura	UFFICIO TECNICO MANUTENTIVO		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	73.531,04	0,00	0,00	0,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
				FPV 2019
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata

Struttura	non indicato		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	31.709,00	20.000,00	0,00	0,00
			FPV 2017	FPV 2018
			0,00	0,00
				FPV 2019
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata

Totale Spese Previste - Ecosistema locale	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		105.240,04	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

Programma: 03 - Rifiuti

Obiettivo Operativo

Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.

Struttura	TUTELA DELL'AMBIENTE E SERVIZIO RIFIUTI			Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2019
Spese Previste	250.481,93	198.954,00	202.932,00	206.990,00	0,00
				0,00	0,00

N°	Azioni		Stakeholder	Durata

Totale Spese Previste - Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		250.481,93	198.954,00	202.932,00	206.990,00	0,00	0,00

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

Programma: 04 - Servizio idrico integrato

**Obiettivo Operativo**

**Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.**

Struttura	UFFICIO TECNICO MANUTENTIVO		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	100,00	100,00	102,00	104,00
			0,00	0,00
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Struttura	non indicato		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	1.078,48	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Totale Spese Previste - Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		1.178,48	100,00	102,00	104,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'  
 Programma: 05 - Viabilità e infrastrutture stradali

Obiettivo Operativo Opere su strade ed arredo urbano

Struttura	UFFICIO TECNICO MANUTENTIVO			Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2019
Spese Previste	280.125,71	151.542,00	120.415,00	120.523,24	0,00
				0,00	0,00

N°	Azioni		Stakeholder	Durata
1				

Struttura	non indicato			Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2019
Spese Previste	12.231,00	12.231,00	6.545,00	6.589,00	0,00
				0,00	0,00

N°	Azioni		Stakeholder	Durata

Totale Spese Previste - Opere su strade ed arredo urbano	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		292.356,71	163.773,00	126.960,00	127.112,24	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile

Programma: 01 - Sistema di protezione civile

Obiettivo Operativo

Ambiente n.a.c.

Struttura	non indicato		Responsabile		FPV 2019
	Cassa 2017	2017	2018	2019	
Spese Previste	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
				FPV 2017	FPV 2018
				0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata

Totale Spese Previste - Ambiente n.a.c.	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00





**Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 05 - Interventi per le famiglie**

**Obiettivo Operativo Politiche e interventi socio-assistenziali**

Struttura	ASSISTENZA E SERVIZI ALLA PERSONA		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	12.565,60	10.621,60	10.833,60	11.050,40
				0,00
				0,00
				0,00

N°	Azioni		Stakeholder		Durata

Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		12.565,60	10.621,60	10.833,60	11.050,40	0,00	0,00

**Obiettivo Operativo Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale**

Struttura	ASSISTENZA E SERVIZI ALLA PERSONA		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2018	2019
Spese Previste	3.141,40	2.655,40	2.708,40	2.762,60
				0,00
				0,00
				0,00

N°	Azioni		Stakeholder		Durata

Totale Spese Previste - Piani ed azioni per	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		3.141,40	2.655,40	2.708,40	2.762,60	0,00	0,00



**Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali**

**Obiettivo Operativo Politiche e interventi socio-assistenziali**

Struttura	ASSISTENZA E SERVIZI ALLA PERSONA		Responsabile		FPV 2018	FPV 2019
	Cassa 2017	2017	2018	2019		
Spese Previste	47.040,57	44.101,20	44.983,20	45.828,60	0,00	0,00

**N° Azioni Stakeholder Durata**

Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali	Cassa 2017		2018		2019		FPV 2018	FPV 2019
	47.040,57	44.101,20	44.983,20	45.828,60	0,00	0,00	0,00	0,00

**Obiettivo Operativo Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale**

Struttura	ASSISTENZA E SERVIZI ALLA PERSONA		Responsabile		FPV 2018	FPV 2019
	Cassa 2017	2017	2018	2019		
Spese Previste	15.680,19	14.700,40	14.994,40	15.276,20	0,00	0,00

**N° Azioni Stakeholder Durata**

Totale Spese Previste - Piani ed azioni per	Cassa 2017		2018		2019		FPV 2018	FPV 2019
	15.680,19	14.700,40	14.994,40	15.276,20	0,00	0,00	0,00	0,00



**Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 08 - Cooperazione e associazionismo**

**Obiettivo Operativo** **Coinvolgimento del volontariato e del terzo settore**

Struttura	ASSISTENZA E SERVIZI ALLA PERSONA		Responsabile	
	Cassa 2017	2017	2019	FPV 2019
Spese Previste	1.622,00	1.622,00	1.687,00	0,00
		1.654,00		0,00
			0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Totale Spese Previste - Coinvolgimento del volontariato e del terzo settore	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		1.622,00	1.622,00	1.654,00	1.687,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia  
 Programma: 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Obiettivo Operativo Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	SEVIZI CIMITERIALI			Responsabile			
	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	6.541,86	5.500,00	5.610,00	5.722,00	0,00	0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
		6.541,86	5.500,00	5.610,00	5.722,00	0,00	0,00







Sezione Operativa

---

<b>Ecosistema locale</b>	250,00	250,00	255,00	260,00	0,00	0,00	0,00
--------------------------	--------	--------	--------	--------	------	------	------

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti  
Programma: 01 - Fondo di riserva

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

Struttura	RAGIONERIA BILANCIO, PROGRAMMAZIONE E TRIBUTI				Responsabile	
	2017		2018		2019	
	Cassa 2017					
Spese Previste	0,00	3.500,00	3.570,00	3.641,00	0,00	0,00

N°	Azioni			Stakeholder	Durata

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Cassa 2017		2017		2018		2019	
	0,00	3.500,00	3.570,00	3.641,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

Programma: 02 - Fondo svalutazione crediti

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

Struttura	RAGIONERIA BILANCIO, PROGRAMMAZIONE E TRIBUTI		Responsabile	
	Cassa 2017	2018	2019	
	0,00	27.667,00	32.548,00	33.198,00
Spese Previste			0,00	0,00
			0,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
	0,00	27.667,00	32.548,00	33.198,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

Programma: 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

Struttura	UFFICIO TECNICO MANUTENTIVO		Responsabile	
	2017	2018	2019	FPV 2019
Spese Previste	105.900,00	90.123,00	94.110,00	0,00
Cassa 2017	105.900,00	90.123,00	94.110,00	0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Cassa 2017		2017		2018		2019		FPV 2017		FPV 2018		FPV 2019	
	105.900,00	105.900,00	105.900,00	105.900,00	90.123,00	90.123,00	94.110,00	94.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 99 - Servizi per conto terzi  
 Programma: 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro

Obiettivo Operativo: Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

Struttura	RAGIONERIA BILANCIO, PROGRAMMAZIONE E TRIBUTI		Responsabile	
Spese Previste	Cassa 2017	2018	2019	FPV 2019
	310.398,67	308.000,00	308.000,00	0,00
				0,00
				0,00

N°	Azioni	Stakeholder	Durata
----	--------	-------------	--------

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Cassa 2017	2017	2018	2019	FPV 2017	FPV 2018	FPV 2019
	310.398,67	308.000,00	308.000,00	308.000,00	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.

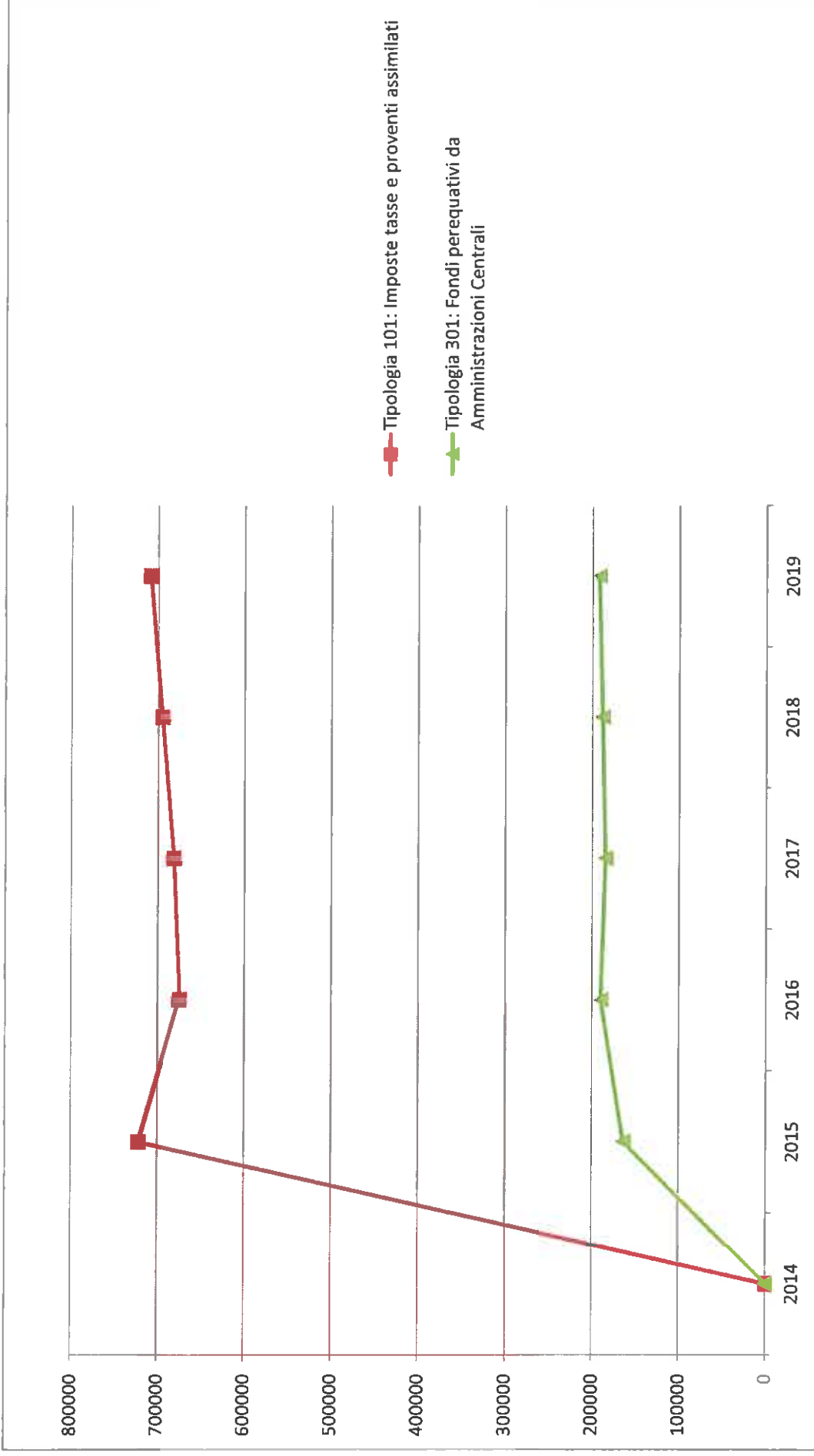
Nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

## Analisi Entrate per Titolo e Tipologia

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

N°	Tipologia	Trend Storico			Cassa 2017	Programmazione Pluriennale		
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)		2017	2018	2019
1	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	710.732,26	722.024,37	674.921,00	853.531,37	681.500,00	695.070,00	709.030,00
2	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	202.177,16	163.107,00	189.260,00	203.117,92	184.000,00	187.680,00	191.433,00
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>912.909,42</b>	<b>885.131,37</b>	<b>864.181,00</b>	<b>1.056.649,29</b>	<b>865.500,00</b>	<b>882.750,00</b>	<b>900.463,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA 2014 - 2019**

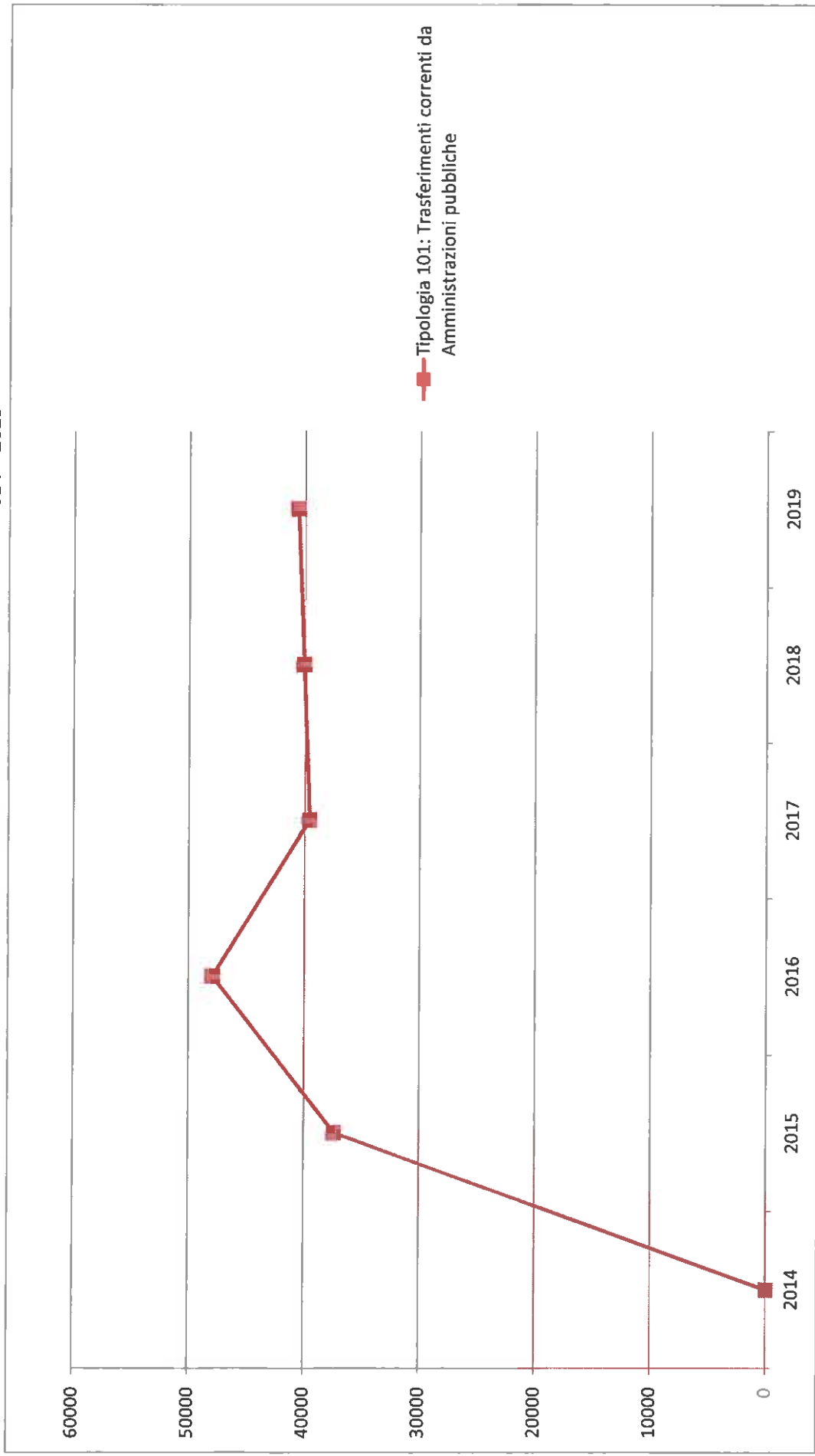




## Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	54.240,92	37.380,75	47.946,00	55.319,38	39.568,00	40.075,00	40.592,00
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>54.240,92</b>	<b>37.380,75</b>	<b>47.946,00</b>	<b>55.319,38</b>	<b>39.568,00</b>	<b>40.075,00</b>	<b>40.592,00</b>

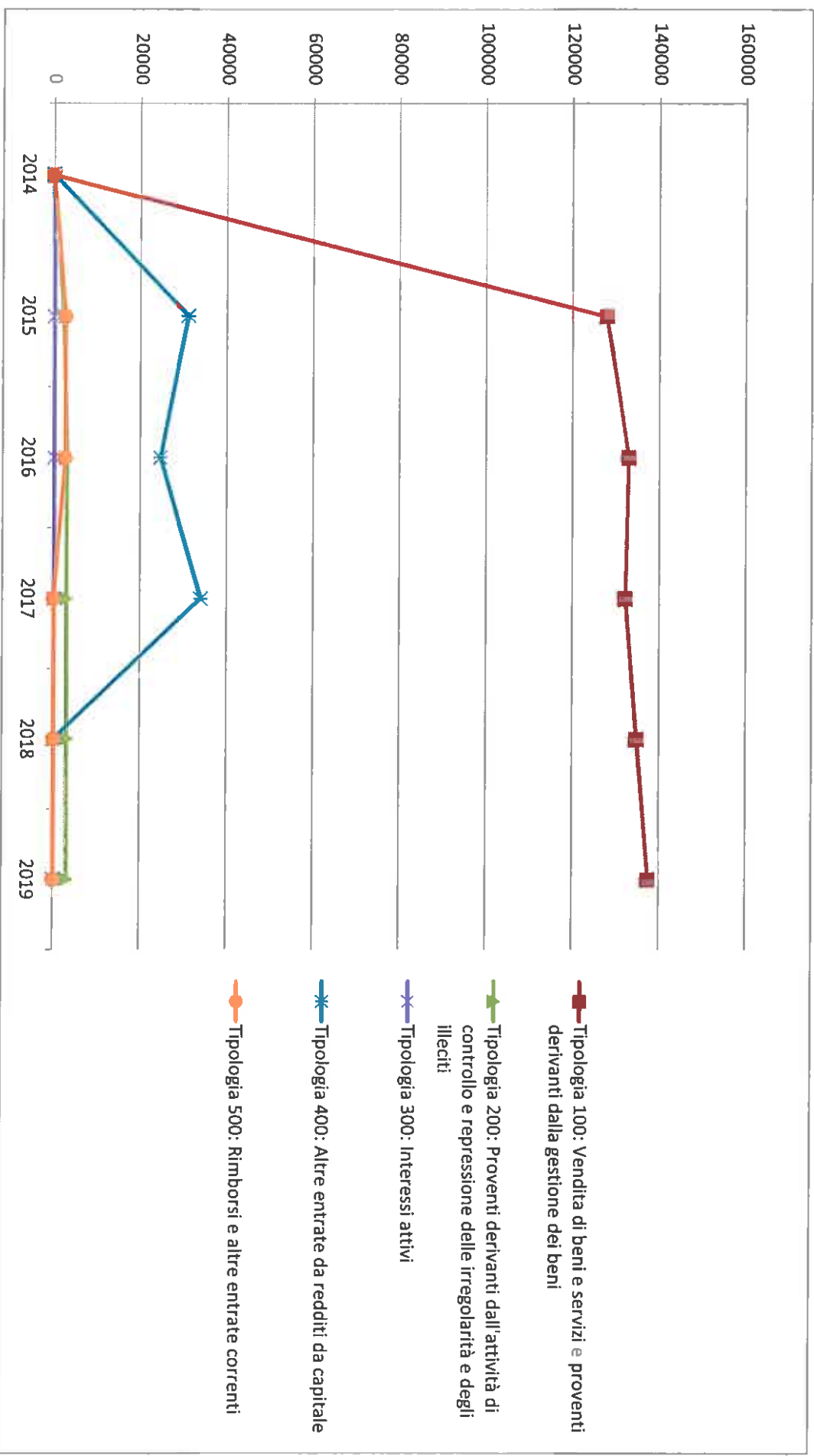
Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI 2014 - 2019



## Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

N°	Tipologia	Trend Storico				Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019	
1	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	115.721,03	128.033,72	133.106,00	169.318,11	132.333,00	134.978,00	137.675,00	
2	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	174,95	2.294,10	3.000,00	9.435,35	3.000,00	3.060,00	3.121,00	
3	Tipologia 300: Interessi attivi	210,92	55,98	60,00	100,00	100,00	102,00	104,00	
4	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	29.753,15	31.113,16	24.650,00	34.000,00	34.000,00	0,00	0,00	
5	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	2.627,47	2.600,00	3.000,00	3.000,00	3.060,00	3.121,00	
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>145.860,05</b>	<b>164.124,43</b>	<b>163.416,00</b>	<b>215.853,46</b>	<b>172.433,00</b>	<b>141.200,00</b>	<b>144.021,00</b>	

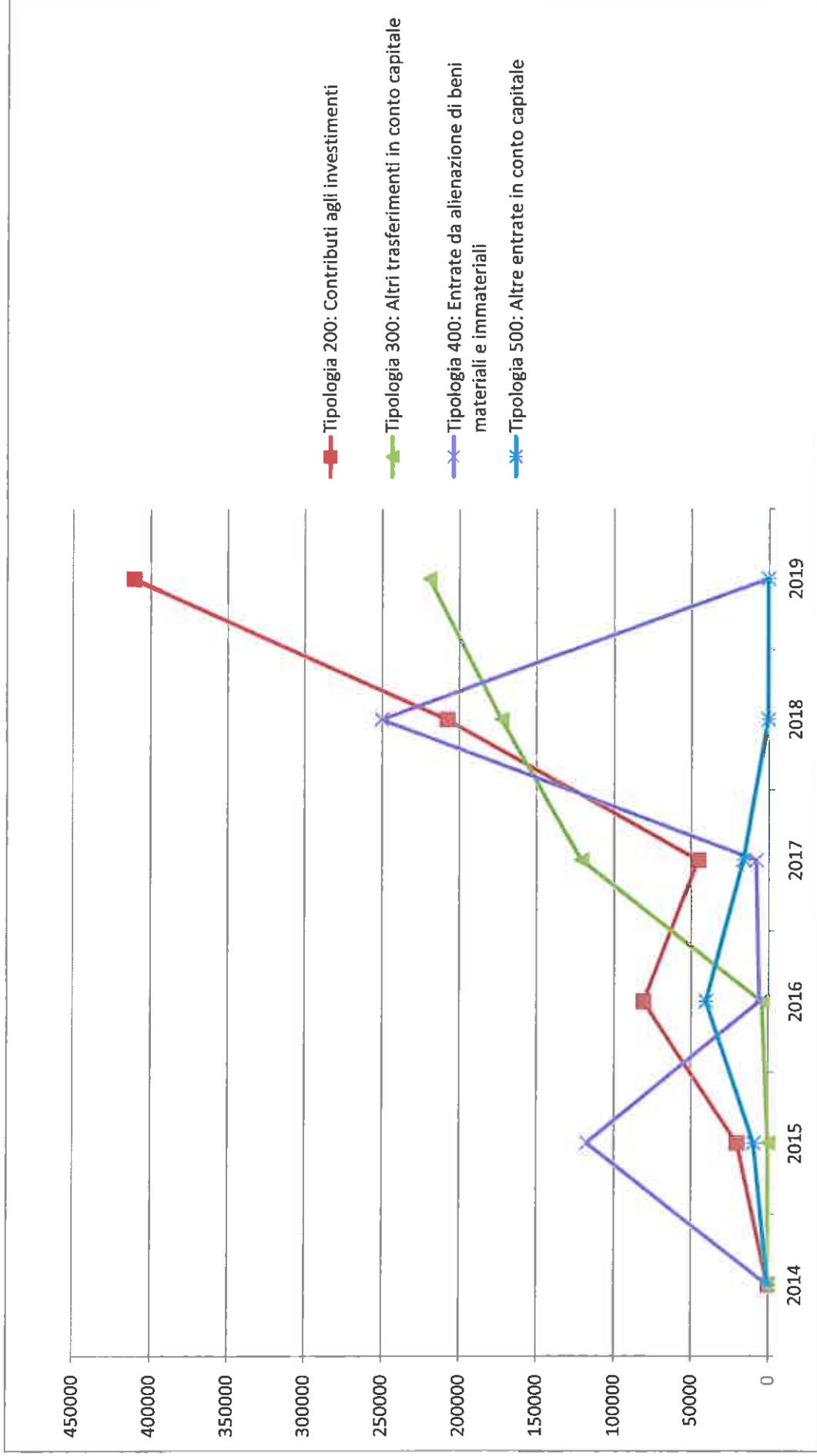
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2014 – 2019



## Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

N°	Tipologia	Trend Storico			Cassa 2017	Programmazione Pluriennale		
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)		2017	2018	2019
1	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	20.000,00	80.570,26	105.670,26	45.000,00	207.625,00	410.822,00
2	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	4.000,00	120.847,00	120.847,00	172.375,00	219.178,00
3	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	20121,88	117.213,37	5.600,00	7.700,00	7.700,00	250.000,00	0,00
4	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	53.440,22	9.311,34	40.000,00	23.664,00	16.000,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>73.562,10</b>	<b>146.524,71</b>	<b>130.170,26</b>	<b>257.881,26</b>	<b>189.547,00</b>	<b>630.000,00</b>	<b>630.000,00</b>

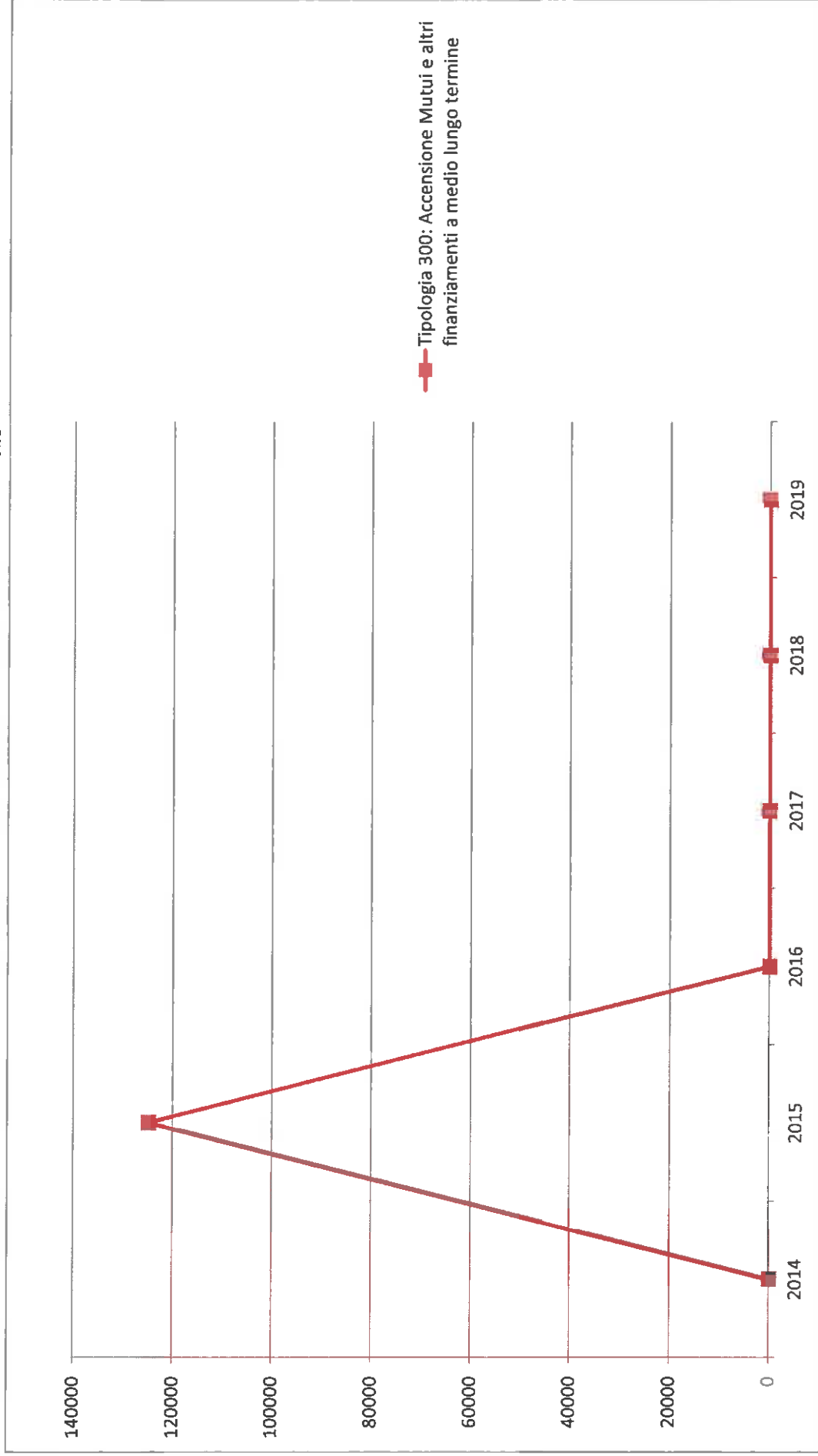
**Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE 2014 - 2019**



## Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 6</b>		<b>0,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Andamento Entrate Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI 2014 - 2019

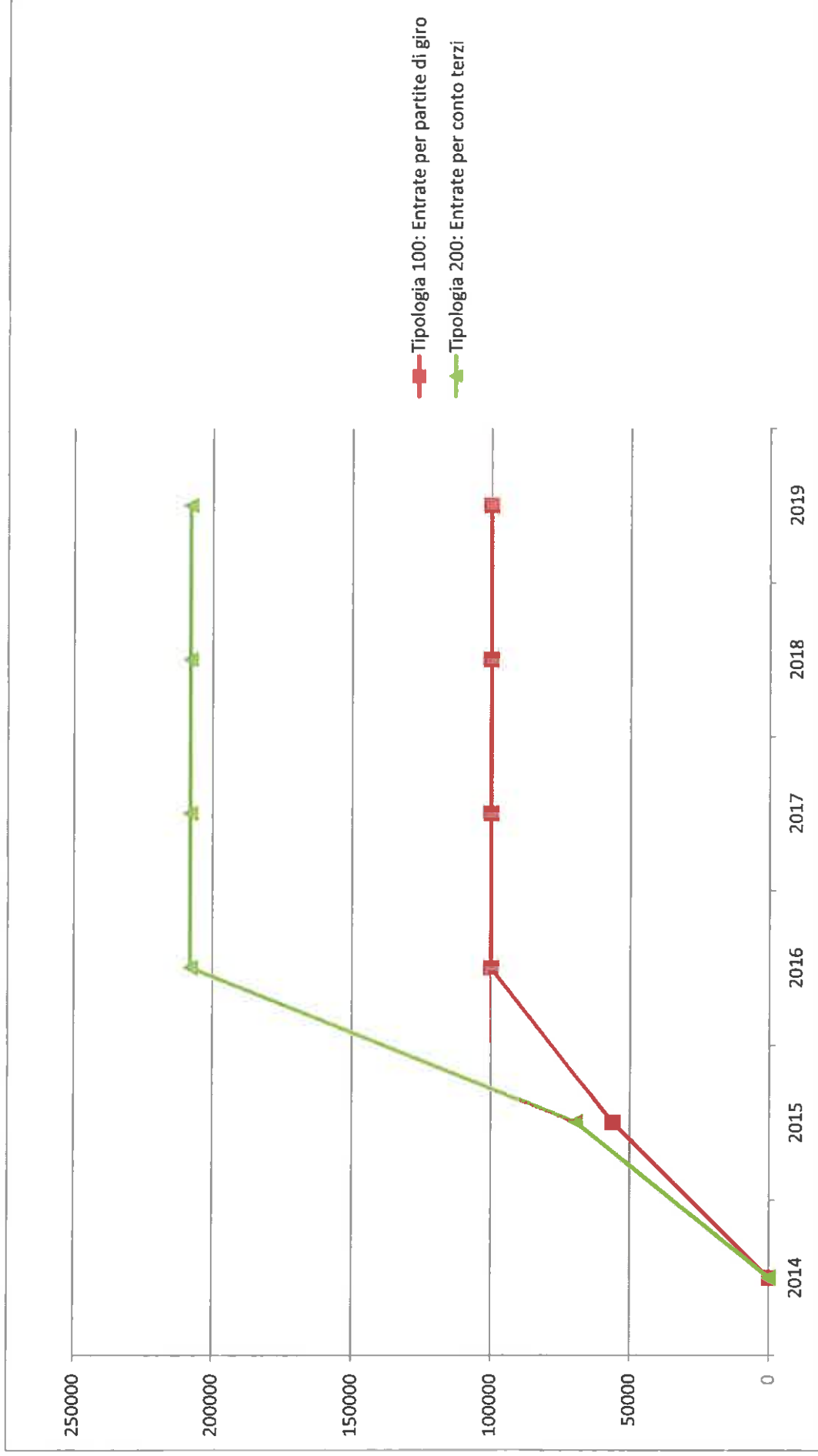




## Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

N°	Tipologia	Trend Storico			Cassa 2017	Programmazione Pluriennale		
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)		2017	2018	2019
1	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	0,00	55.998,13	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
2	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00	69.395,53	208.000,00	210.840,53	208.000,00	208.000,00	
	<b>TOTALE TITOLO 9</b>	<b>0,00</b>	<b>125.393,66</b>	<b>308.000,00</b>	<b>310.840,53</b>	<b>308.000,00</b>	<b>308.000,00</b>	

Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO 2014 ~ 2019



**Analisi Entrate per Titolo, Tipologia e Categoria**

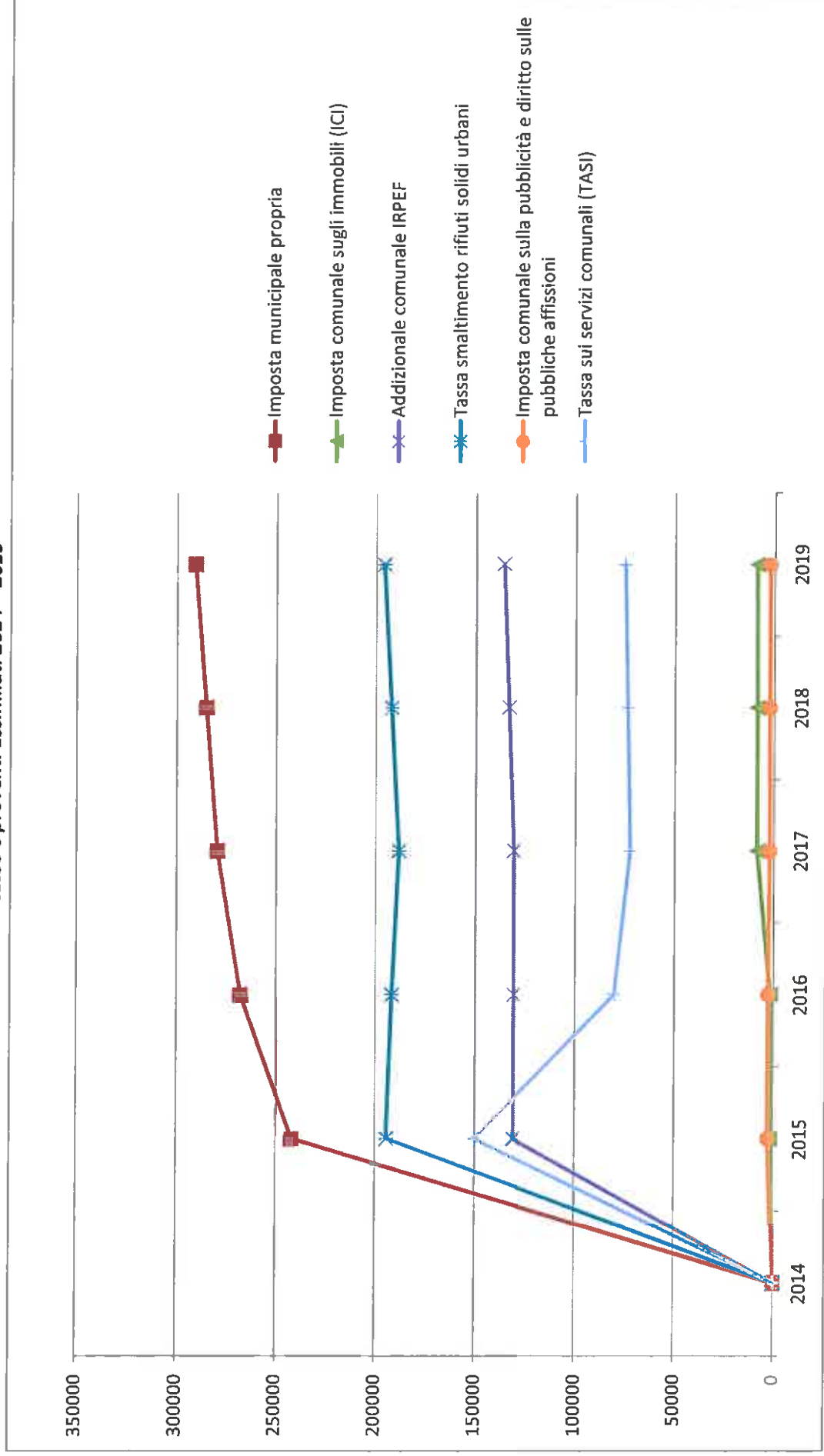
Titolo 0 - AVANZO E FPV / Tipologia 0000000 - Tipologia 000: Avanzo

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	<b>TOTALE TITOLO 0 - TIPOLOGIA 0000000</b>	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			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Imposta municipale propria	229.884,92	242.075,06	268.000,00	283.503,62	279.700,00	285.294,00	291.000,00
2	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	7.500,0	1.569,90	1.500,00	8.400,00	8.400,00	8.508,00	8.739,00
3	Addizionale comunale IRPEF	128.000,00	131.000,00	131.000,00	215.498,60	131.000,00	133.620,00	136.292,00
4	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	200.321,74	194.363,73	191.821,00	270.202,24	188.350,00	192.117,00	195.959,00
5	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	3.671,10	2.714,62	2.600,00	2.309,95	2.050,00	2.091,00	2.132,00
6	Tassa sui servizi comunali (TASI)	141.354,50	150.301,06	80.000,00	73.616,96	72.000,00	73.440,00	74.908,00
<b>TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010100</b>		<b>710.732,26</b>	<b>722.024,37</b>	<b>674.921,00</b>	<b>853.531,37</b>	<b>681.500,00</b>	<b>695.070,00</b>	<b>709.030,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati 2014 - 2019**



Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010200 - Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010200	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 1010400 - Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi

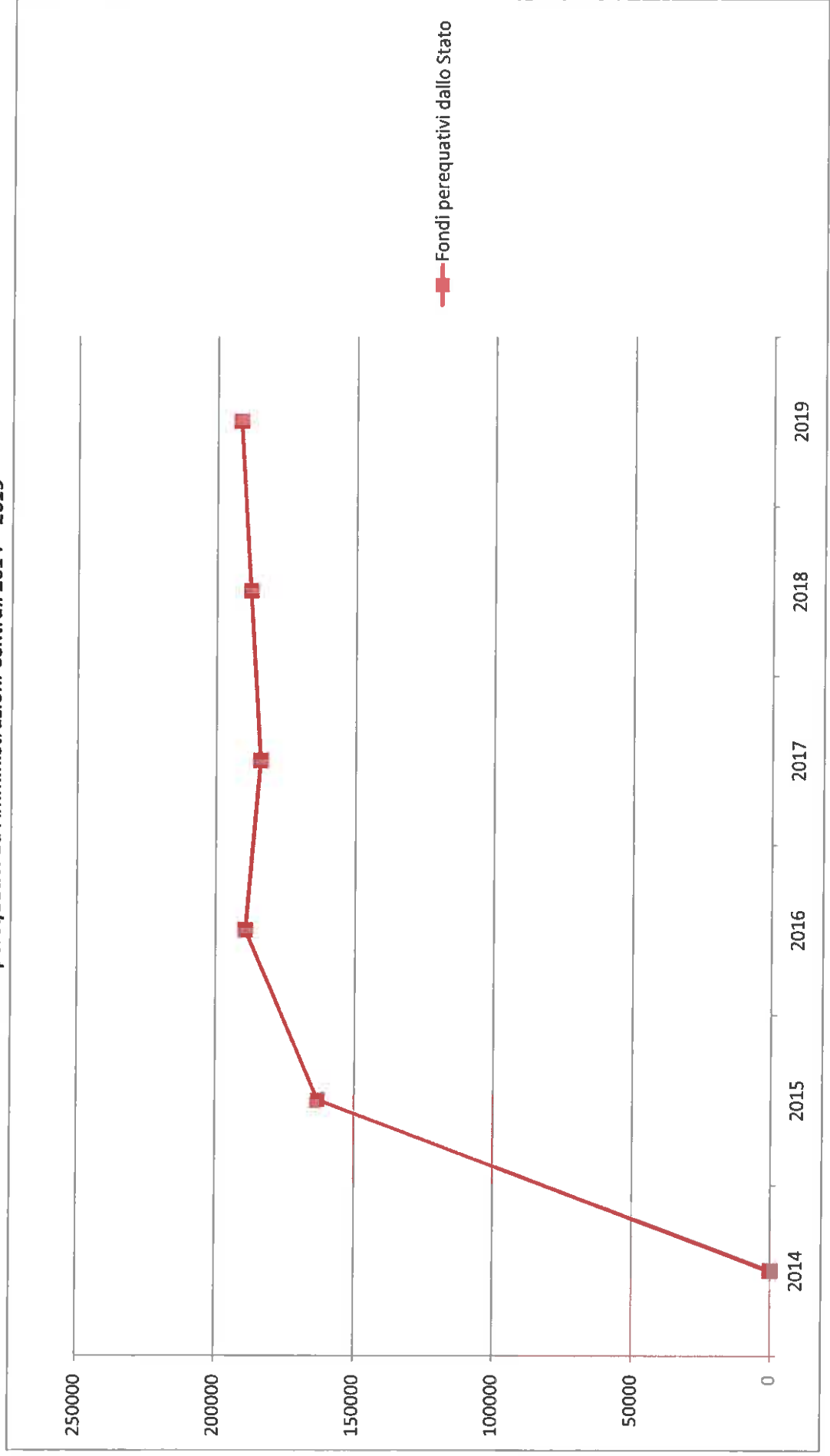
N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	<b>TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010400</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Fondi perequativi dallo Stato	202.177,16	163.107,00	189.260,00	203.117,92	184.000,00	187.680,00	191.433,00
	<b>TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1030100</b>	<b>202.177,16</b>	<b>163.107,00</b>	<b>189.260,00</b>	<b>203.117,92</b>	<b>184.000,00</b>	<b>187.680,00</b>	<b>191.433,00</b>



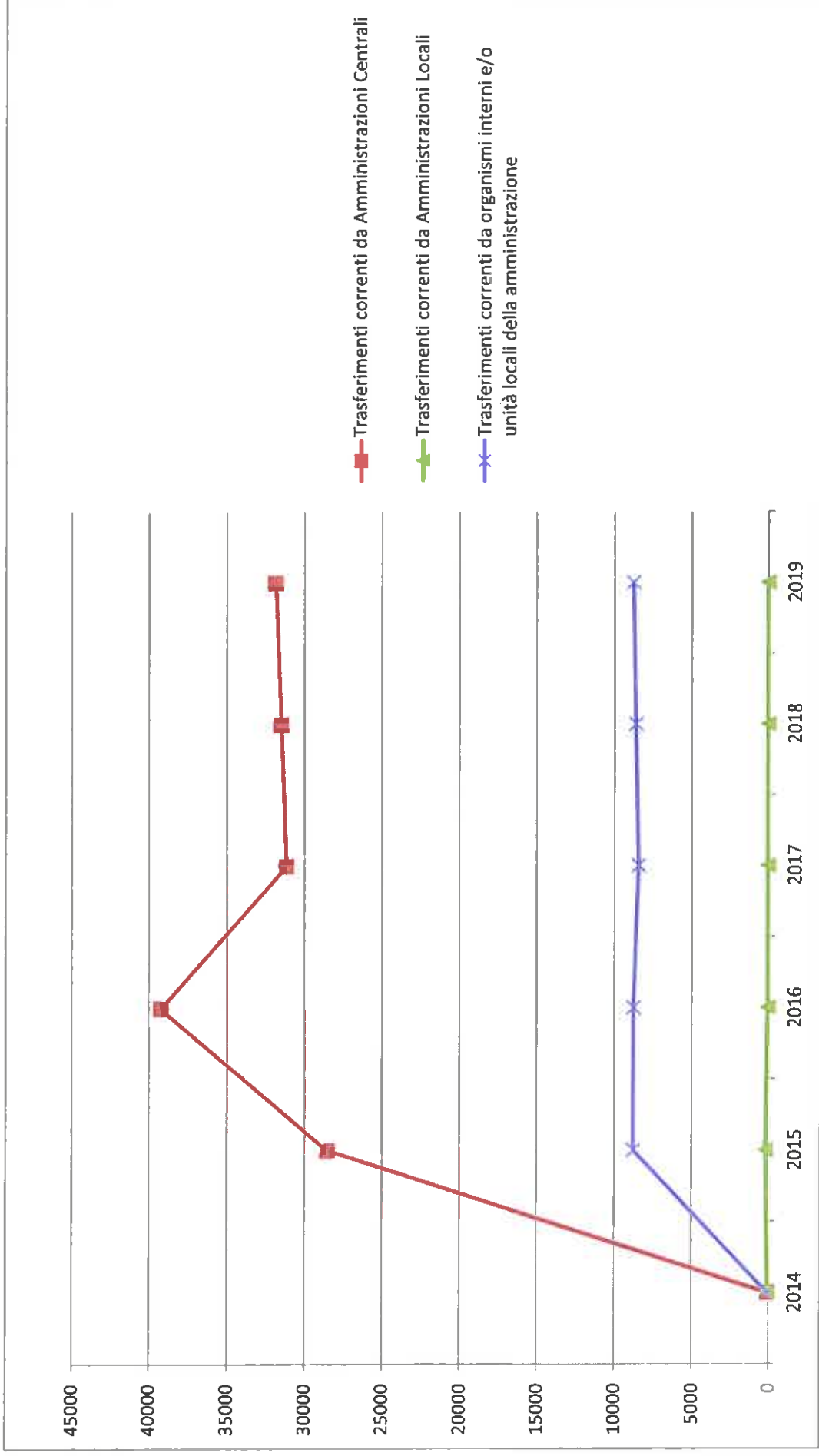
**Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1030100 - Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali 2014 - 2019**



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

N°	Categoria	Trend Storico				Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019	
1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	45.159,99	28.521,08	39.246,00	46.944,38	31.193,00	31.533,00	31.879,00	
2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali		144,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	9.080,93	8.715,15	8.700,00	8.375,00	8.375,00	8.542,00	8.713,00	
<b>TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010100</b>		54.240,92	37.380,75	47.946,00	55.319,38	39.568,00	40.075,00	40.592,00	

**Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche 2014 - 2019**



## Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010200 - Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010300 - Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010400 - Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	<b>TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010400</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010500 - Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo

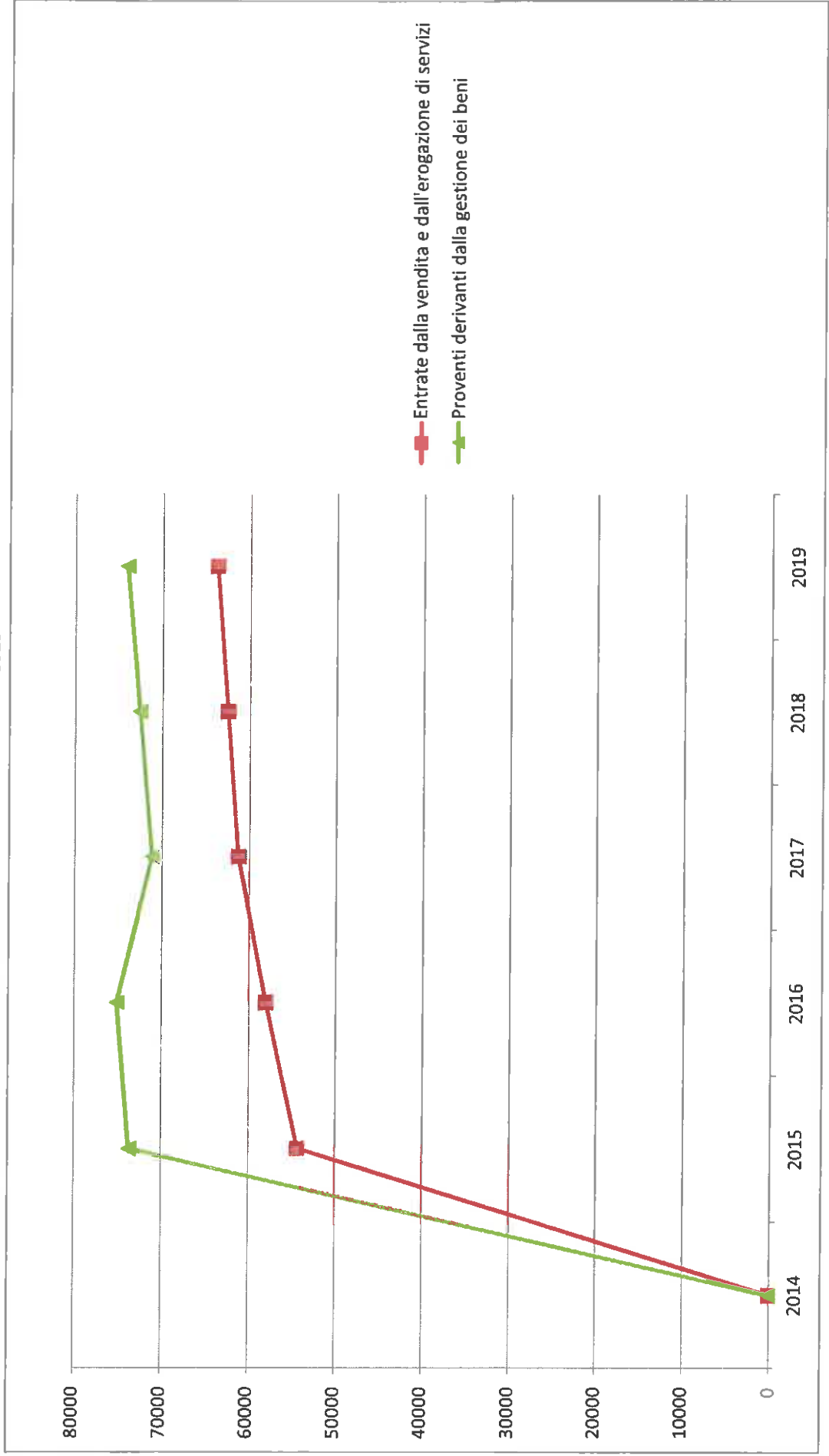
N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

N°	Categoria	Trend Storico			2016 (Previsione)	Cassa 2017	Programmazione Pluriennale		
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)			2017	2018	2019
1	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	53.193,48	54.326,06	58.000,00	67.983,90	61.200,00	62.424,00	63.670,00	
2	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	62.527,55	73.707,66	75.106,00	101.334,21	71.133,00	72.554,00	74.005,00	
	<b>TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3010000</b>	<b>115.721,03</b>	<b>128.033,72</b>	<b>133.106,00</b>	<b>169.318,11</b>	<b>132.333,00</b>	<b>134.978,00</b>	<b>137.675,00</b>	



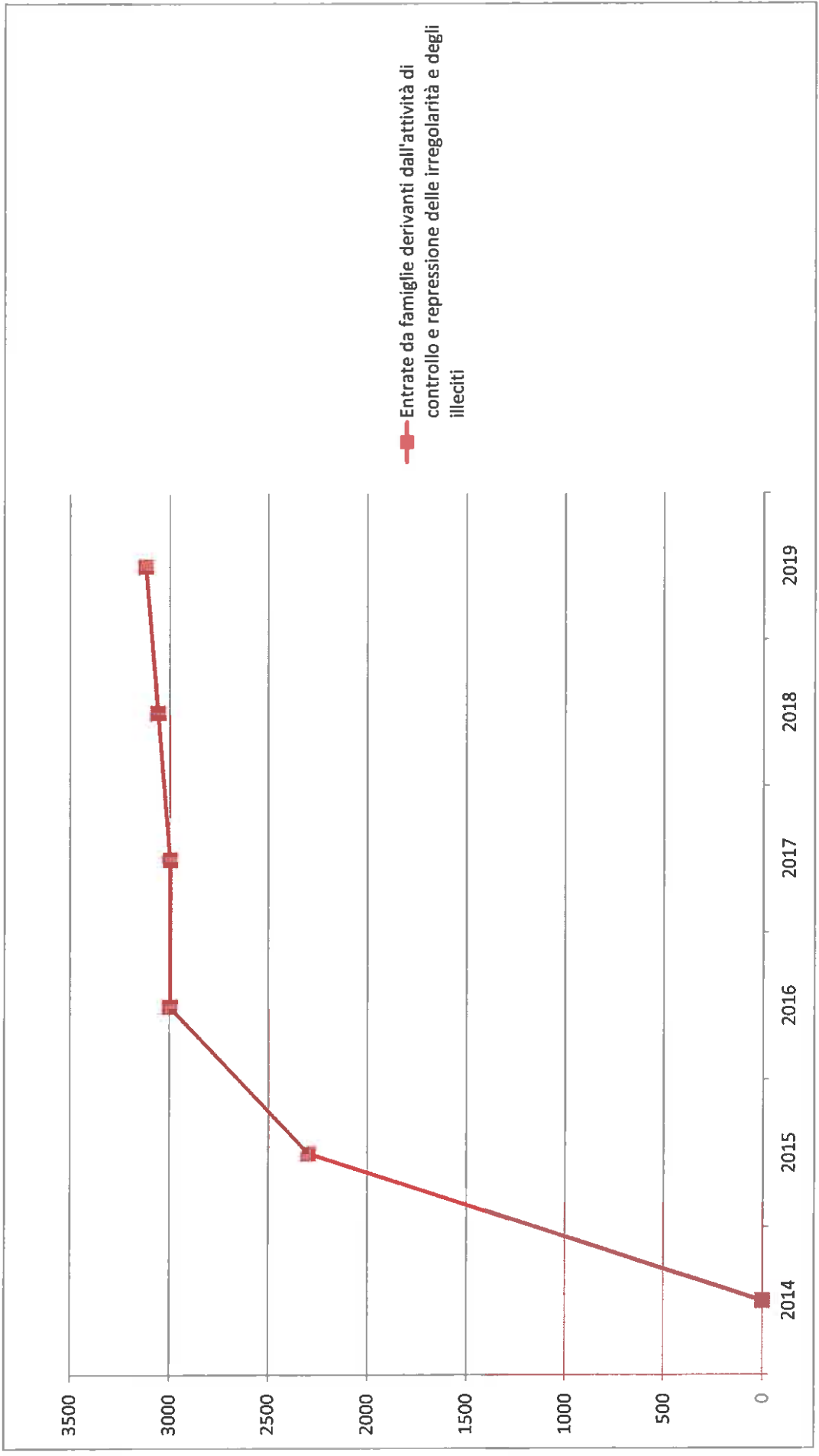
**Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni 2014 - 2019**



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			Cassa 2017	Programmazione Pluriennale		
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)		2017	2018	2019
1	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	174,95	2.294,10	3.000,00	9.435,35	3.000,00	3.060,00	3.121,00
	<b>TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3020000</b>	<b>174,95</b>	<b>2.294,10</b>	<b>3.000,00</b>	<b>9.435,35</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.060,00</b>	<b>3.121,00</b>

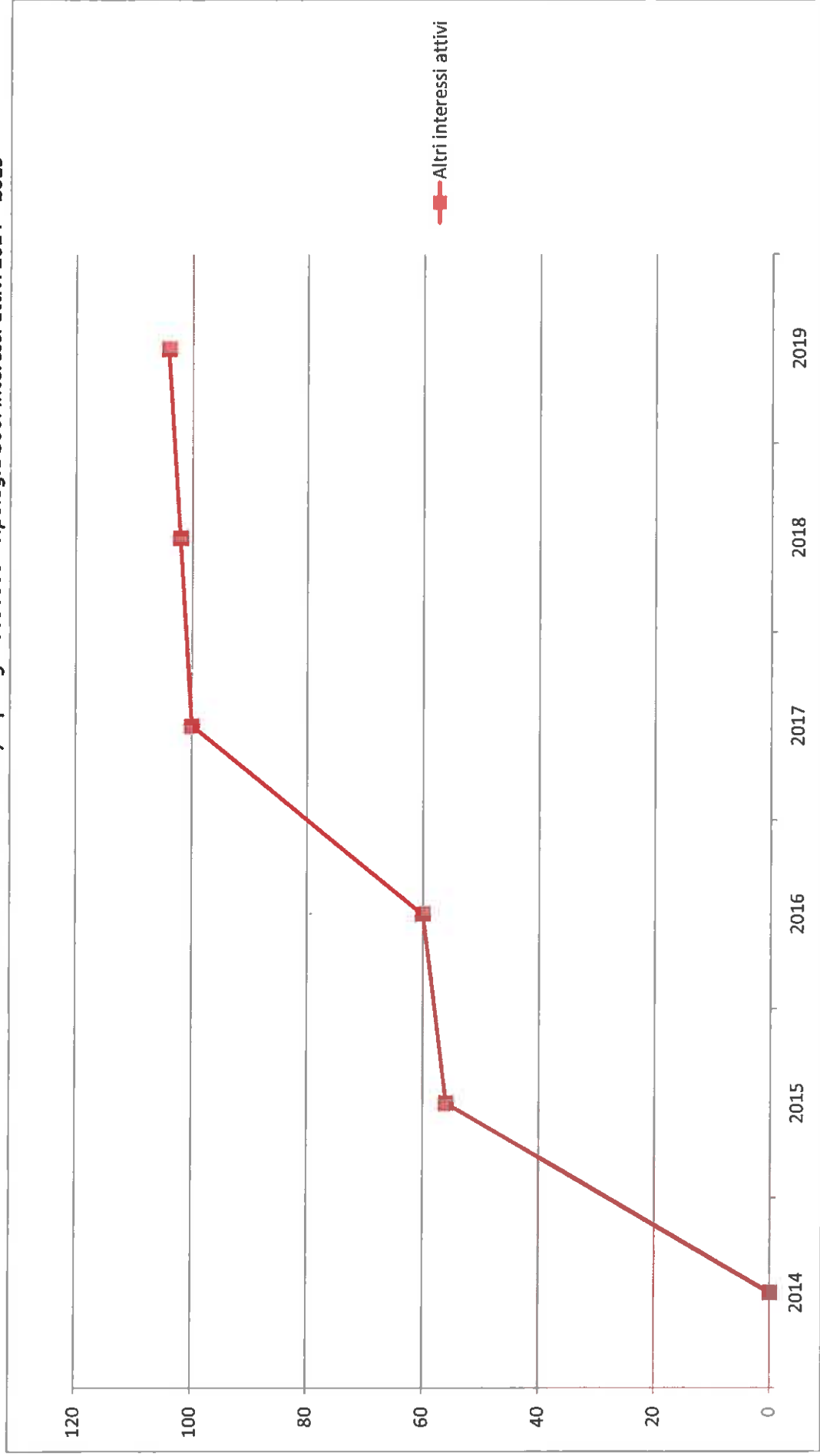
**Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3020000 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti 2014 - 2019**



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

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Altri interessi attivi	210,92	55,98	60,00	100,00	100,00	102,00	104,00
	<b>TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3030000</b>	<b>210,92</b>	<b>55,98</b>	<b>60,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>102,00</b>	<b>104,00</b>

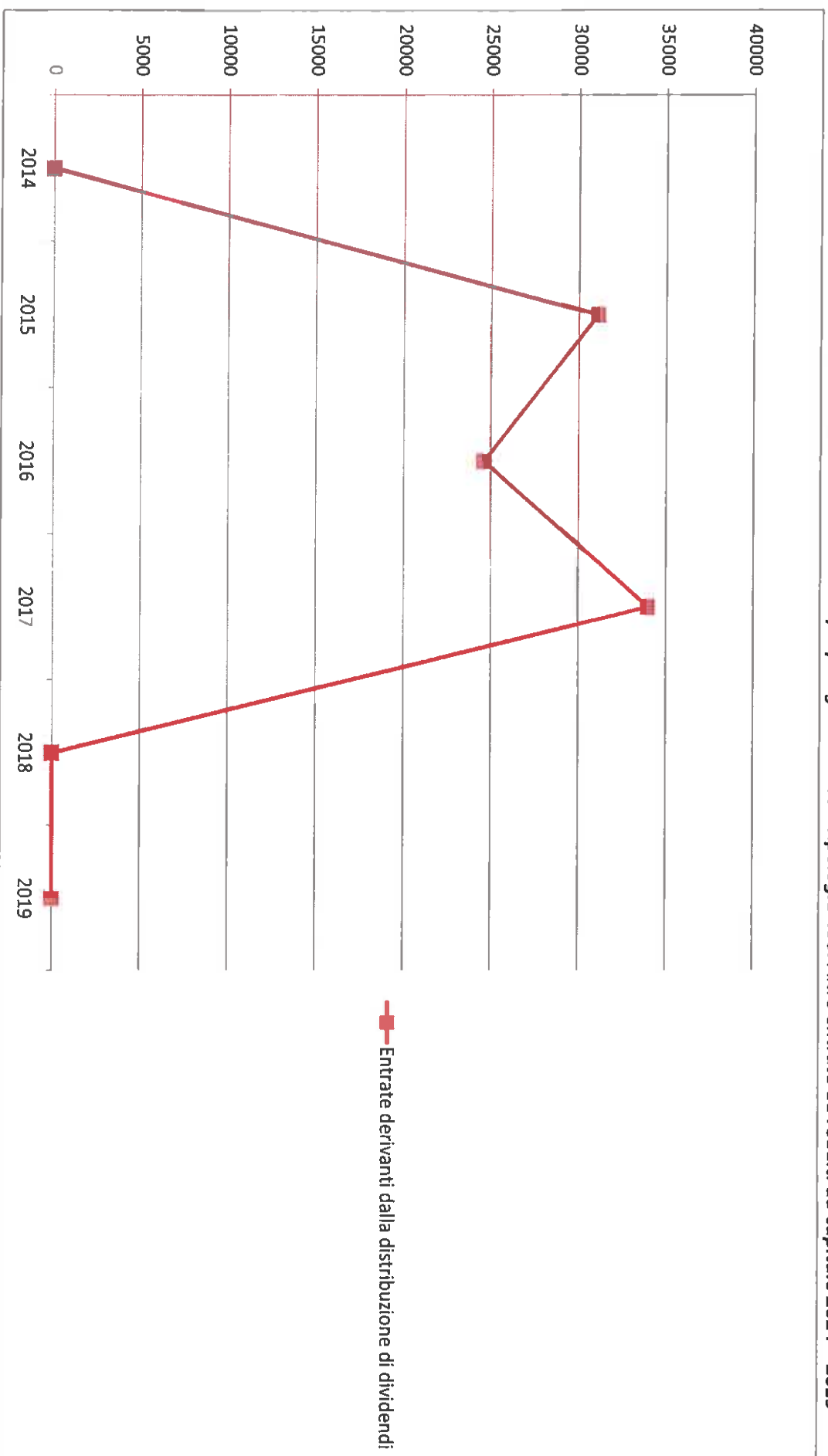
**Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi 2014 - 2019**



## Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3040000 - Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	29.753,15	31.113,16	24.650,00	34.000,00	34.000,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3040000</b>	<b>29.753,15</b>	<b>31.113,16</b>	<b>24.650,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>34.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3040000 - Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale 2014 – 2019**

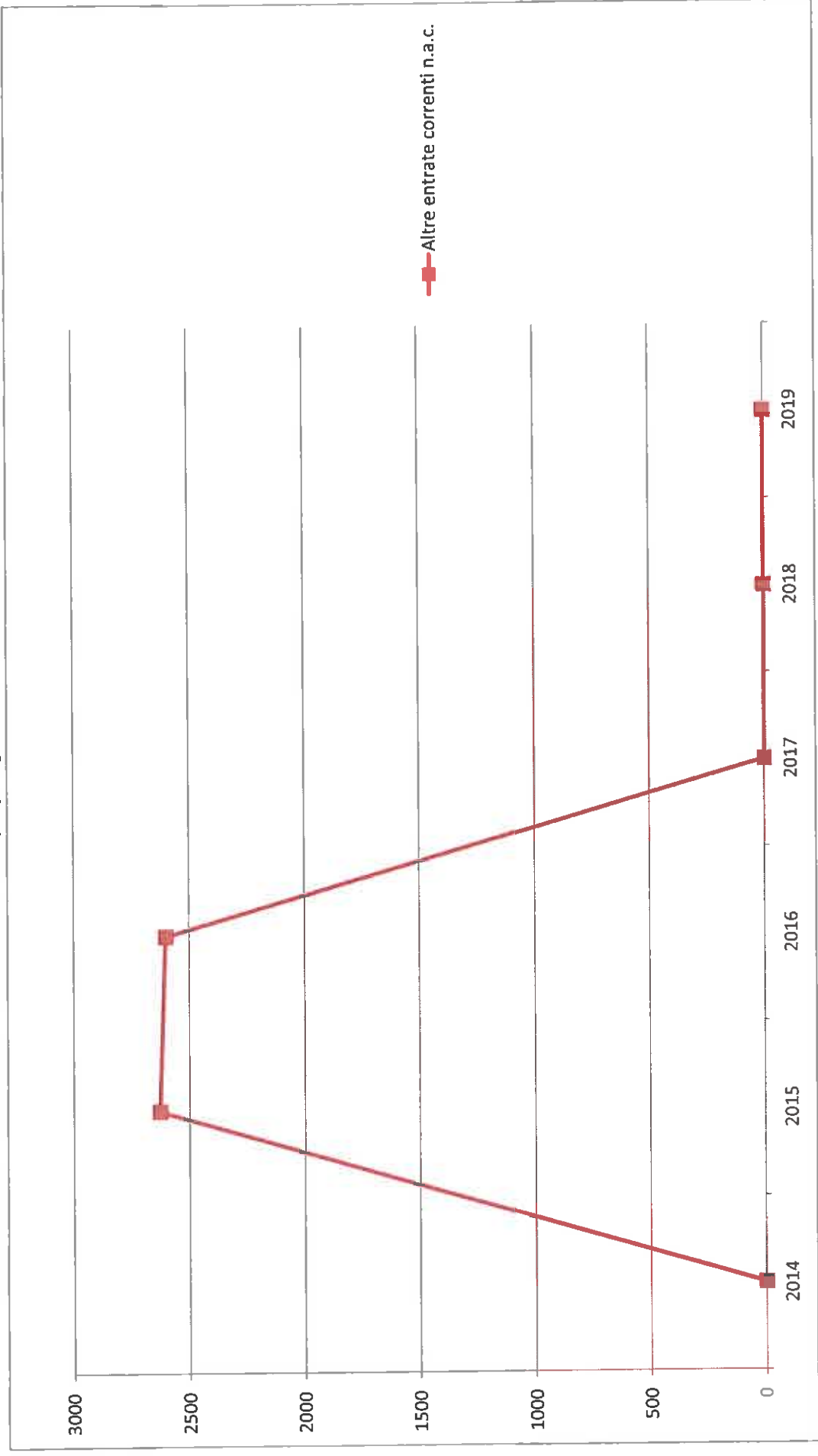


## Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	2.627,47	2.600,00	3.000,00	3.000,00	3.060,00	3.121,00
	<b>TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3050000</b>	<b>0,00</b>	<b>2.627,47</b>	<b>2.600,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.060,00</b>	<b>3.121,00</b>



**Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti 2014 - 2019**



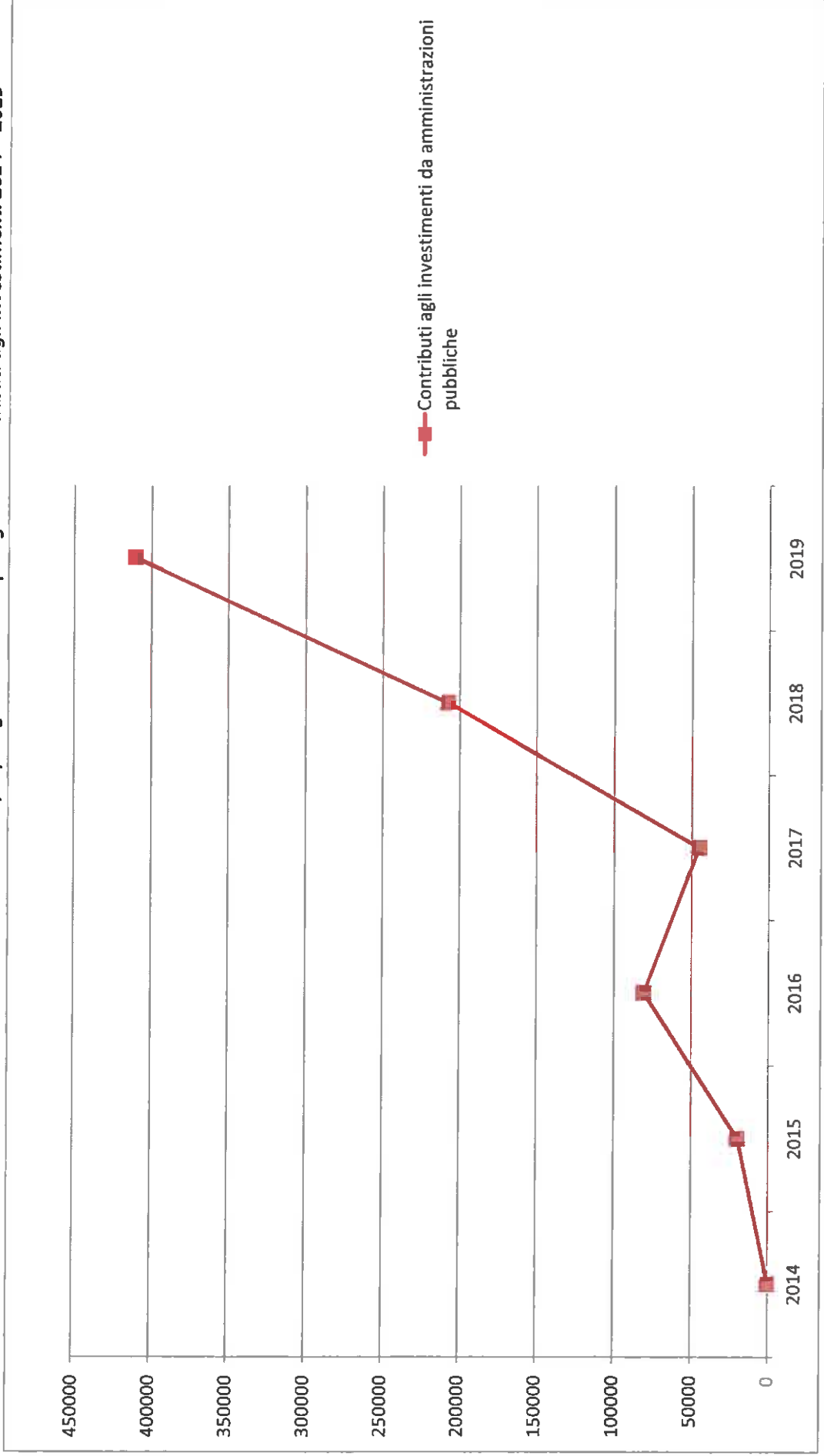
## Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4010000 - Tipologia 100: Tributi in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4010000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	20.000,00	80.570,26	105.670,26	45.000,00	207.625,00	410.822,00
	<b>TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4020000</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>80.570,26</b>	<b>105.670,26</b>	<b>45.000,00</b>	<b>207.625,00</b>	<b>410.822,00</b>

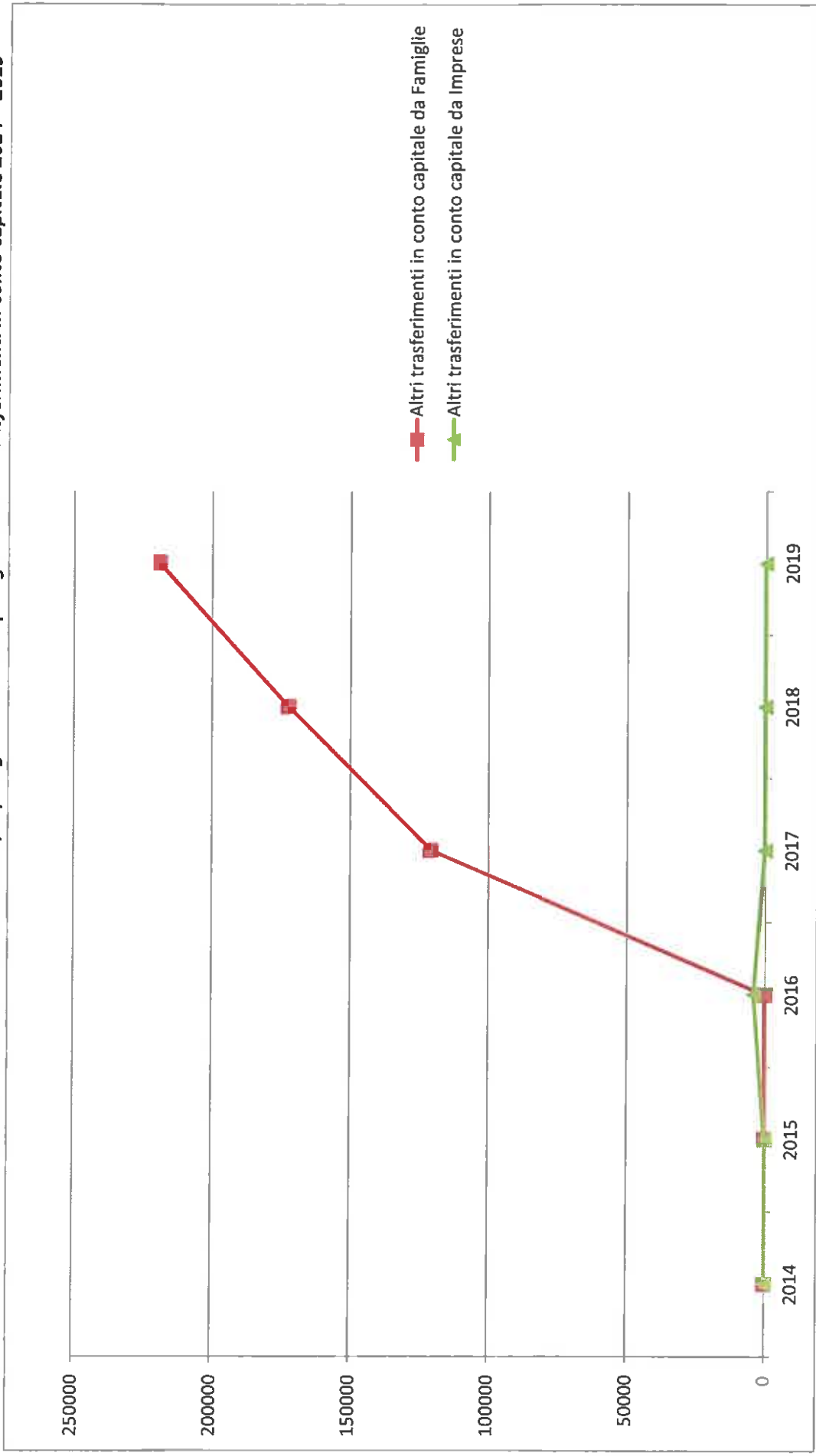
**Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4020000 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti 2014 - 2019**



## Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4030000 - Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			2016 (Previsione)	Cassa 2017	Programmazione Pluriennale		
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)			2017	2018	2019
1	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	0,00	0,00	0,00	120.847,00	120.847,00	172.375,00	219.178,00	
2	Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	<b>TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4030000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>120.847,00</b>	<b>120.847,00</b>	<b>172.375,00</b>	<b>219.178,00</b>	

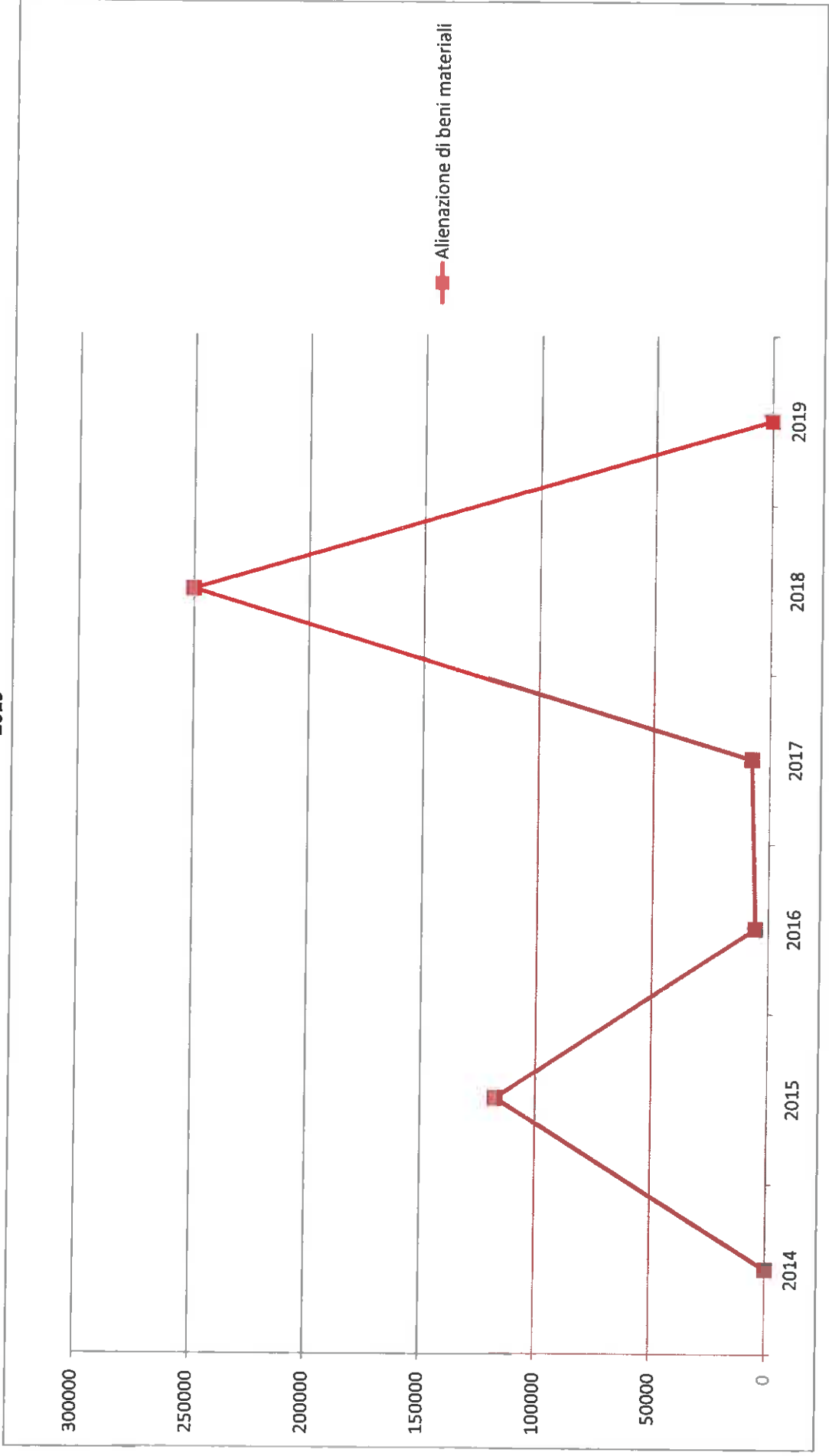
**Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4030000 - Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale 2014 - 2019**



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

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Allienazione di beni materiali	20.121,88	117.213,37	5.600,00	7.700,00	7.700,00	250.000,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4040000</b>	20.121,88	117.213,37	5.600,00	7.700,00	7.700,00	250.000,00	0,00

**Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4040000 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali 2014**  
- 2019

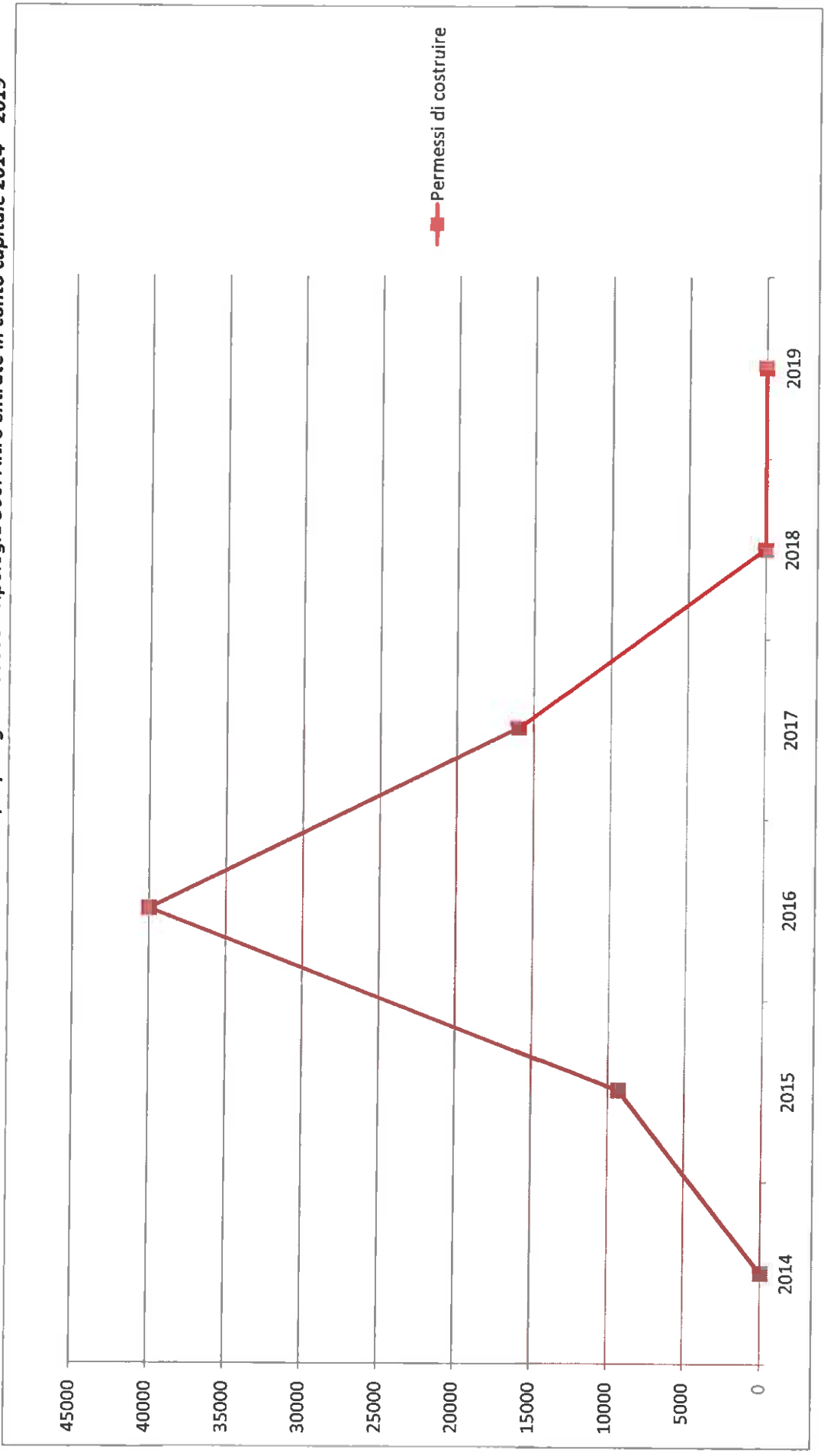




## Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Permessi di costruire	53.440,22	9.311,34	40.000,00	23.664,00	16.000,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4050000</b>	<b>53.440,22</b>	<b>9.311,34</b>	<b>40.000,00</b>	<b>23.664,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale 2014 - 2019**



## Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5010000 - Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	<b>TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5010000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5020000 - Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5020000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5030000 - Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	<b>TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5030000</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5040000 - Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5040000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6010000 - Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6010000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6020000 - Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine

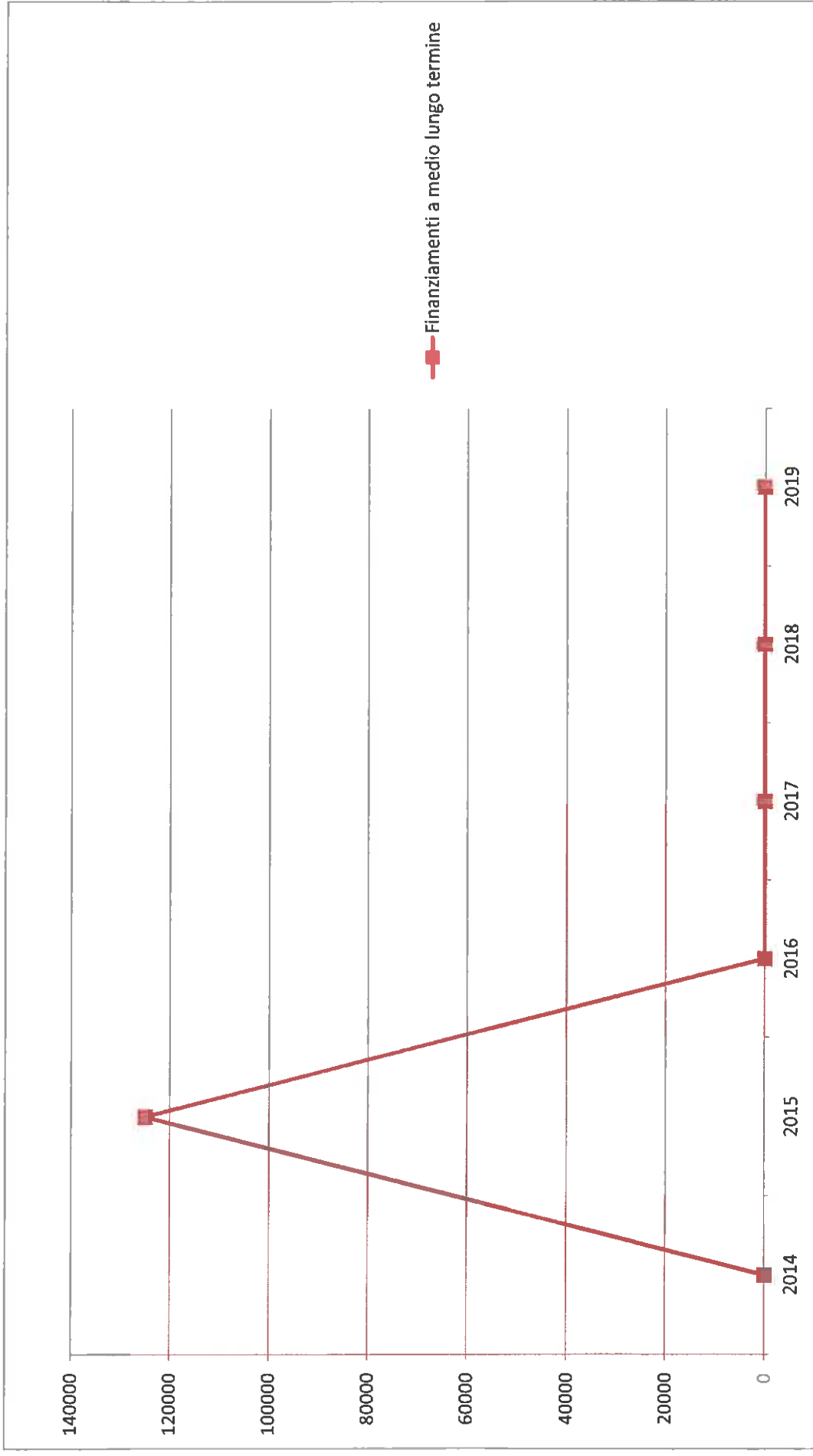
N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6020000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Finanziamenti a medio lungo termine	0,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6030000</b>	<b>0,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Andamento Entrate Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 60300000 - Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine 2014 - 2019**



## Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6040000 - Tipologia 400: Altre forme di indebitamento

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6040000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

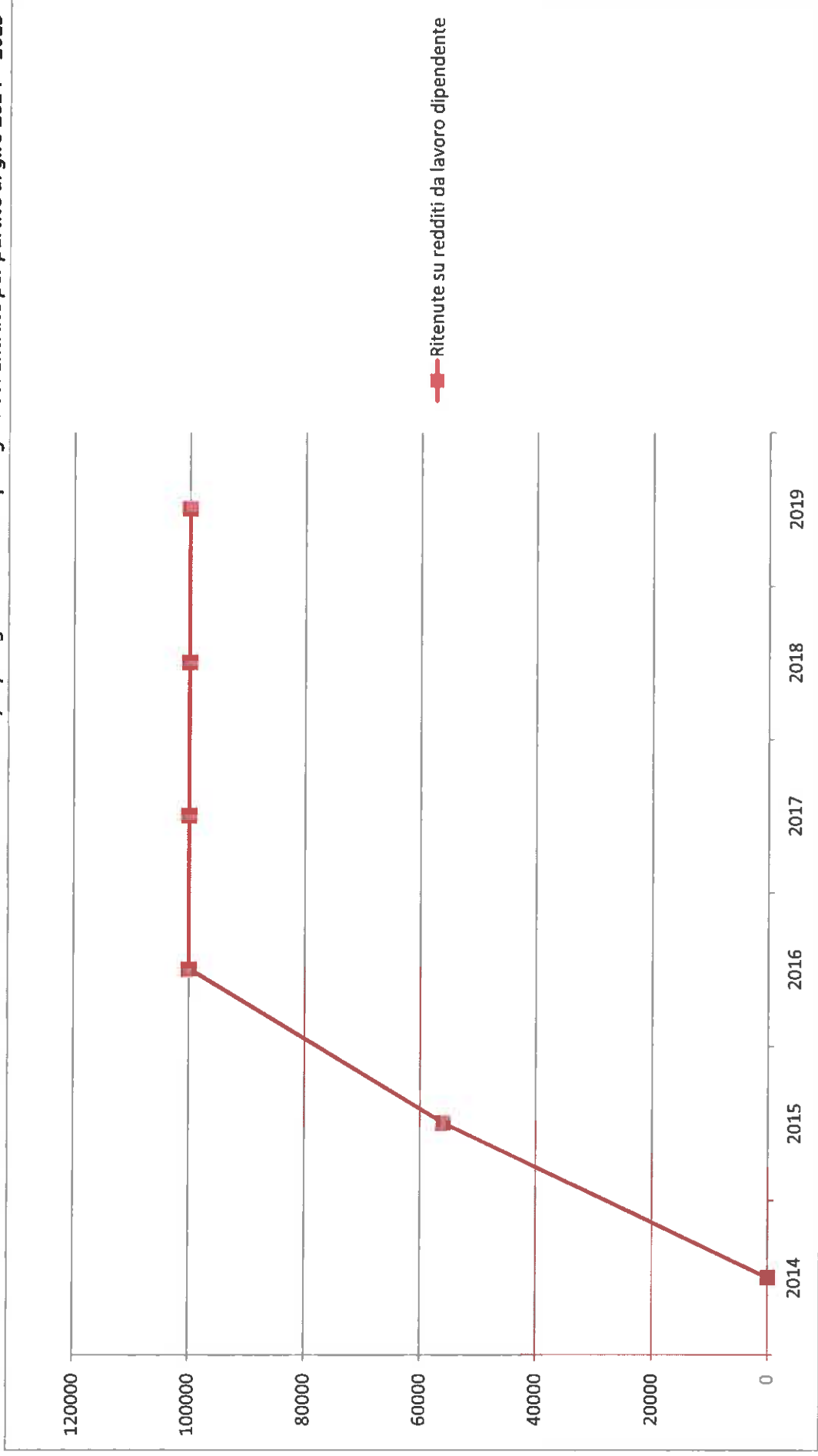
## Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE / Tipologia 7010000 - Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
	TOTALE TITOLO 7 - TIPOLOGIA 7010000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 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			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	55.998,13	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	<b>TOTALE TITOLO 9 - TIPOLOGIA 9010000</b>	<b>0,00</b>	<b>55.998,13</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>

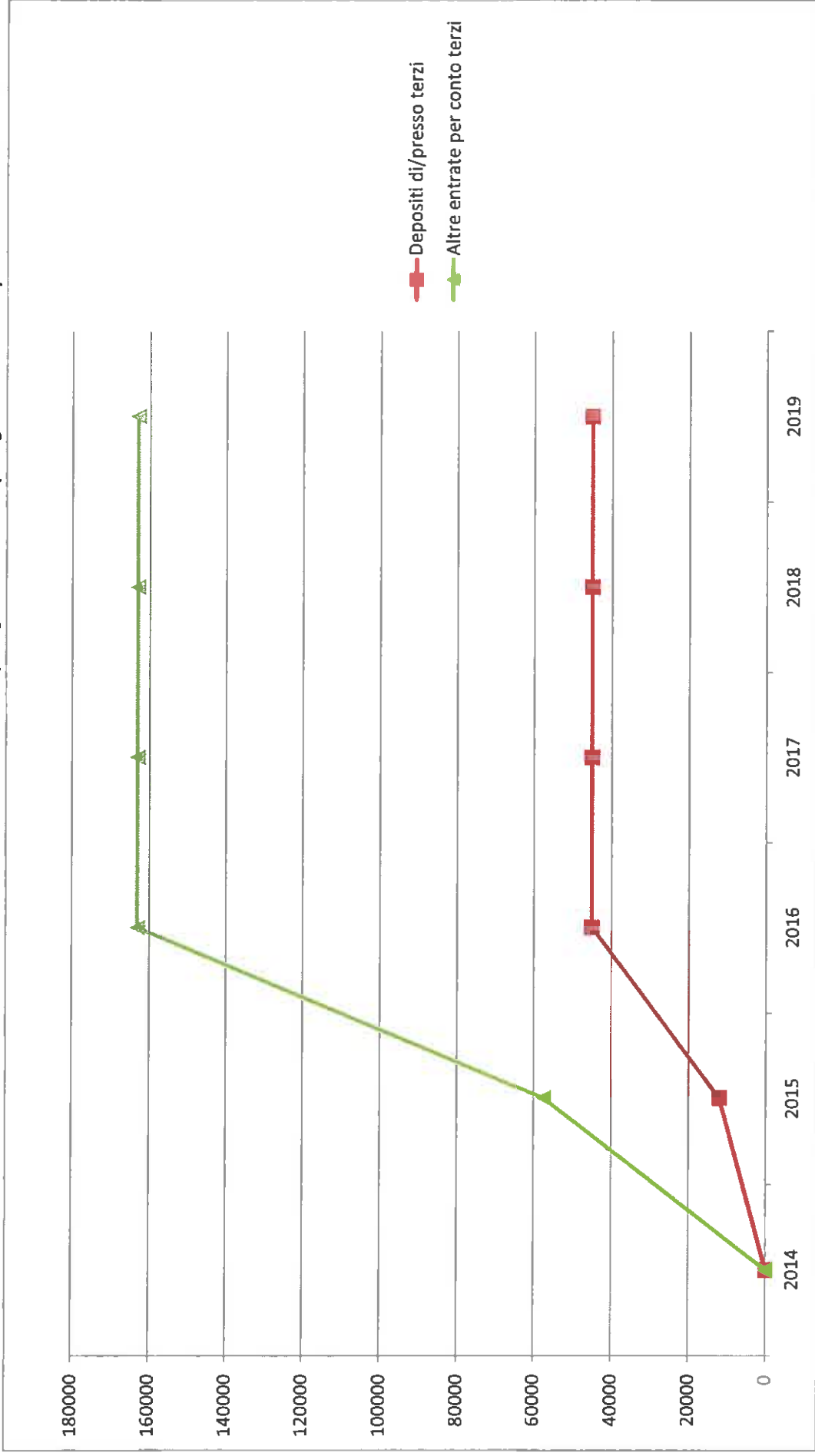
**Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9010000 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro 2014 - 2019**



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

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2014 (Accertato)	2015 (Accertato)	2016 (Previsione)	Cassa 2017	2017	2018	2019
1	Depositi di/presso terzi	0,00	12.031,40	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
2	Altre entrate per conto terzi	0,00	57.364,13	163.000,00	165.840,53	163.000,00	163.000,00	163.000,00
	<b>TOTALE TITOLO 9 - TIPOLOGIA 9020000</b>	<b>0,00</b>	<b>69.395,53</b>	<b>208.000,00</b>	<b>210.840,53</b>	<b>208.000,00</b>	<b>208.000,00</b>	<b>208.000,00</b>

Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9020000 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi 2014 - 2019





### 3.1.3 Gli equilibri di bilancio 2016/2018

Come argomentato nei paragrafi precedenti, tra i vincoli ineludibili di qualunque azione amministrativa vi è il mantenimento di una situazione finanziaria equilibrata, in assenza della quale non sarebbe immaginabile il perseguimento di qualunque strategia 'evolutiva', ma più gravemente si incorrerebbe in gravi sanzioni.

Presentare il bilancio articolato in sezioni risponde all'esigenza di dimostrare la correttezza dell'attuale gestione, quale base ineludibile per il perseguimento di qualunque progettualità e nel contempo aiuta la comprensione della struttura del bilancio dell'ente.

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPET ANNO 2018	COMPET. ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	284.047,69			
<b>A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>	<b>46.067,00</b>	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00</b>	<b>1.075.543,00</b>	<b>1.077.501,00</b>	<b>1.064.025,00</b>	<b>1.085.076,00</b>
• Di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00
<b>D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui</b>	<b>1.024.712,00</b>	<b>971.601,00</b>	<b>973.902,00</b>	<b>990.966,00</b>
• Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
• Fondo crediti dubbia esigibilità	23.730,00	27.667,00	32.548,00	33.198,00
<b>E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale</b>	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00
<b>F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari</b>	<b>96.898,00</b>	<b>105.900,00</b>	<b>90.123,00</b>	<b>94.110,00</b>
• Di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>SOMMA FINALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G=A-AA+B+C-D-E-F</b>				
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO</b>				
<b>EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
<b>H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
• Di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
• Di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>O=G+H+I-L+M</b>				
<b>P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale</b>	<b>267.082,78</b>	0,00	0,00	0,00
<b>R) Entrate Titoli 4.00-5.00-600</b>	<b>130.170,26</b>	<b>189.547,00</b>	<b>630.000,00</b>	<b>630.000,00</b>
<b>C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Sezione Operativa

<b>amministrazioni pubbliche</b>				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	397.253,04	189.547,00	630.000,00	630.000,00
• Di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z= P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.03 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

### 3.1.4 Il patto di stabilità per 2015

La disciplina del patto di stabilità interno per gli enti locali è, allo stato, principalmente ancora dettata dagli articoli 30, 31 e 32 della legge 12 novembre 2011, n. 183 (legge di stabilità per il 2012), con le modifiche introdotte, principalmente e da ultimo, dalla legge 27 dicembre 2013, n. 147 (legge di stabilità per il 2014).

Il patto di stabilità per l'anno 2015 è stato rispettato :

<b>VOCI RILEVANTI AI FINI DEL PATTO DI STABILITA'</b>	<b>2015</b>
<b>A - Entrate correnti (previsioni - trasferimenti non rilevanti ai fini del patto di stabilità + fondo pluriennale vincolato entrata - fondo pluriennale vincolato spesa corrente)</b>	<b>1.092</b>
<b>B - Entrate conto capitale e per riduzione attività finanziarie (riscossioni)</b>	<b>256</b>
<b>Totale entrate (A+B)</b>	<b>1.348</b>
<b>C - Spese correnti (previsioni al netto fondo pluriennale vincolato di spesa)</b>	<b>934</b>
<b>D - Spese in conto capitale e per incremento attività finanziarie (pagamenti)</b>	<b>165</b>
<b>Totale spese (C+D)</b>	<b>1.099</b>
<b>SALDO FINANZIARIO (entrate - spese)</b>	<b>249</b>
<b>E - OBIETTIVI IMPOSTI DAL PATTO DI STABILITA'</b>	<b>96</b>
<i>differenza rispetto all'obiettivo programmatico</i>	<b>153</b>

### 3.1.5 Debito consolidato e capacità di indebitamento 2017/2019

Si riporta di seguito il prospetto inerente la capacità di indebitamento dell'ente per il triennio 2017/2019:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	2017	2018	2019
<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (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</b>			
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	1.086.636,00	1.064.278,00	1.085.459,00
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>			
<b>Livello massimo di spesa annuale (1):</b>	108.663,00	106.427,00	108.545,00
<b>AMMONTARE INTERESSI PER MUTUI</b>	60.749,00	55.991,00	52.003,00
<b>AMMONTARE DISPONIBILE PER NUOVI INTERESSI</b>	47.913,00	50.436,00	56.542,00
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>			
	1.481.522,31	1.375.623,20	1.285.500,48
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>			
<b>DEBITO POTENZIALE</b>			

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 2017/2019

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"*.

Categoria	Profilo professionale	Previsti in D.O.	In servizio
B5	Operaio altamente specializzato	1	0
C5	Agente P.M.	2	1
C5	Istruttore tecnico	1	1
C5	Istruttore amministrativo	1	1
C5	Istruttore contabile	1	1
<b>Totale</b>		<b>6</b>	<b>4</b>

#### Anno 2017

Di seguito il dettaglio annuale del fabbisogno di personale.

Categoria	Profilo professionale	Previsti in D.O.	In servizio
B5	Operaio altamente specializzato	1	0
C5	Agente P.M.	2	1
C5	Istruttore tecnico	1	1
C5	Istruttore amministrativo	1	1
C5	Istruttore contabile	1	1
<b>Totale</b>		<b>6</b>	<b>4</b>

#### Anno 2018

Di seguito il dettaglio annuale del fabbisogno di personale.

Categoria	Profilo professionale	Previsti in D.O.	In servizio
B5	Operaio altamente specializzato	1	0
C5	Agente P.M.	2	1
C5	Istruttore tecnico	1	1
C5	Istruttore amministrativo	1	1
C5	Istruttore contabile	1	1
<b>Totale</b>		<b>6</b>	<b>4</b>

Anno 2019

Di seguito il dettaglio annuale del fabbisogno di personale.

Categoria	Profilo professionale	Previsti in D.O.	In servizio
B5	Operaio altamente specializzato	1	0
C5	Agente P.M.	2	1
C5	Istruttore tecnico	1	1
C5	Istruttore amministrativo	1	1
C5	Istruttore contabile	1	1
<b>Totale</b>		<b>6</b>	<b>4</b>

### 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.

ANNO 2017

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	STANZIAMI	RISORSA	DENOMINAZIONE	STANZIAMI
9522/14	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	5.321,00	4035	ONERI DI URBANIZZ.	5.321,00
9826/10	RIPISTINO SPONDE LEMINA	20.000,00	1020	CONTRIBUTO REGIONALE	20.000,00
6470/2	MOBILI E MACCHINE PER UFFICIO	1.000,00	409	VENDITA LASTRE PIETRA	1.000,00
7019/2	MESSA IN SICUREZZA ANTREZZ ANTINCENDIO	1.650,00	409	VENDITA LASTRE IN PIETRA	1.162,00
9590/1	OPERE URBANIZZ. ILLUMINAZ. PUBBLICA	5.729,00	4006 4035	LOCULI CIMITERIALI ONERI DI URBANIZZ.	488,00 5.729,00
9524/16	RIFACIMENTO MARCIAPIEDI	25.000,00	1031	CONTRIBUTO REGIONALE	25.000,00
7884/5	NUOVA SCUOLA MATERNA	120.847,00	503	LEGATO POLIZZA DON GRANDE	120.847,00
4100	AUTOVETTURA PROTEZIONE CIVILE	10.000,00	4006	LOCULI CIMITERIALI	5.050,00
	TOTALE	189.547,00	4035	ONERI URBANIZZ.	4.950,00
				TOTALE	189.547,00



## ANNO 2018

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	STANZIAMI	RISORSA	DENOMINAZIONE	STANZIAMI
7884/5	NUOVA SCUOLA MATERNA	630.000,00	503	LEGATO POLIZZA DON GRANDE	172.375,00
			962	VENDITA TERRENO	250.000,00
			483/1	CONTRIBUTO STATAL	207.625,00
	TOTALE	630.000,00		TOTALE	630.000,00

## ANNO 2019

CAPITOLO	DENOMINAZIONE	STANZIAMI	RISORSA	DENOMINAZIONE	STANZIAMI
7884/5	NUOVA SCUOLA MATERNA	630.000,00	503	LEGATO POLIZZA DON GRANDE	219.178,00
			483/1	CONTRIBUTO STATAL	410.822,00
	TOTALE	630.000,00		TOTALE	630.000,00



### 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.

Rif. Intervento	Descrizione Immobile	Solo Diritto di Superficie	Piena Proprietà	Valore Stimato		
				2017	2018	2019
VENDITA TERRENO FG. 10 N.486 TUTTO E FG.10 N.487 PARTE			TOTALE	0,00	250.000,00	0,00

