

GESTIONE DI COMPETENZA : TREND STORICO

ENTRATE	2013	2014	2015
Entrate di titolo I	589.734,88	640.807,05	541.089,20
di cui a F.s.r. o fondo solidarietà	-		
Entrate titolo II	92.728,54	74.118,88	87.101,99
Entrate titolo III	162.363,00	195.133,94	329.595,94
Entrate titolo IV	2.079.579,70	260.304,17	881.844,30
Entrate titolo V	1.075.142,55	597.041,18	563.873,80
Entrate titolo VI	110.968,43	115.070,31	1.767.436,09
Tot.	4.110.517,10	1.882.475,53	4.170.941,32

SPESE	2013	2014	2015
Spese di titolo I : Spese correnti	767.979,44	802.538,53	795.935,16
Spese di titolo II Spese in conto capitale	2.392.079,70	278.804,88	771.499,08
Spese di titolo III : Rimborso prestiti	805.928,36	633.896,72	623.362,45
Spese di titolo IV : Servizi c/terzi	110.968,43	115.070,31	1.767.436,09
Tot.	4.076.955,93	1.830.310,44	3.958.232,78

Avanzo (Dis.) di competenza (a)	33.561,17	52.165,09	212.708,54
Avanzo di amministraz. applicato (b)			
Saldo (a+-b)	33.561,17	52.165,09	212.708,54

Risultato di amministrazione

	residui	competenza	tot
Fondo cassa al 01/01/2015			-
Riscossioni	424.201,00	3.748.134,66	4.172.335,66
Pagamenti	527.149,52	3.632.806,39	4.159.955,91
Fondo cassa al 31/12/2015			12.379,75
Pagam.per azioni esec. non reg.al 31.12			-
Fondo pluriennale vinc. In entrata			307.551,19
Residui attivi	515.407,24	422.806,26	938.213,50
Residui passivi	217.969,76	325.426,39	543.396,15
Differenza			394.817,35
Fondo plur.vinc.iscr.in spesa-parte corr.			68.239,38
Fondo plur.vinc.iscr.in spesa-parte cap.			1.446.775,16
Differenza			- 812.646,00
Avanzo o disavanzo (+ -)			- 800.266,25

Conto del Patrimonio

VOCI DELL'ATTIVO	Consistenza Finale
A) Immobilizzazioni	4.931.310,15
Immateriali	0,00
Materiali di cui :	4.931.310,15
1. Beni demaniali	1.895.136,06
2. Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00
3. Terreni (patrimonio disponibile)	159.783,38
4. Fabbricati (patrimonio indisponibile)	2.679.423,76
5. Fabbricati (patrimonio disponibile)	86.529,09
Finanziarie di cui :	0,00
- Partecipazioni in :	0,00
a) Imprese controllate	0,00
b) Imprese collegate	0,00
c) Altre imprese	0,00
- Crediti verso :	0,00
a) Imprese controllate	0,00
b) Imprese collegate	0,00
c) Altre imprese	0,00
- Crediti di dubbia esigibilità (detratto Fondo svalutazione crediti)	0,00
B) Attivo Circolante	950.593,25
I - Rimanenze	0,00
II - Crediti	938.213,50
di cui : crediti per IVA (4)	0,00
III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00
IV - Disponibilità liquide	12.379,75
C) Ratei e Risconti	0,00
Totale dell'Attivo (A+B+C)	5.881.903,40

VOCI DEL PASSIVO	Consistenza Finale
A) Patrimonio netto	2.640.708,12
B) Conferimenti	2.303.549,36
C) Debiti	937.645,92
I - Di finanziamento (4)	451.856,66
II - Di funzionamento	475.760,59
III - Per IVA (5)	0,00
IV- Per anticipazione di cassa	0,00
V - Per somme anticipate da terzi	10.028,67
VI - Debiti verso :	0,00
a) Imprese controllate	0,00
b) Imprese collegate	0,00
c) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)	0,00
VII - Altri debiti	0,00
D) Ratei e risconti	0,00
Totale del Passivo (A+B+C+D)	5.881.903,40

GESTIONE DI COMPETENZA : TREND STORICO

ENTRATE	2013	2014	2015
Entrate di titolo I	589.734,88	640.807,05	541.089,20
di cui a F.s.r. o fondo solidarietà	-		
Entrate titolo II	92.728,54	74.118,88	87.101,99
Entrate titolo III	162.363,00	195.133,94	329.595,94
Entrate titolo IV	2.079.579,70	260.304,17	881.844,30
Entrate titolo V	1.075.142,55	597.041,18	563.873,80
Entrate titolo VI	110.968,43	115.070,31	1.767.436,09
Tot.	4.110.517,10	1.882.475,53	4.170.941,32

SPESE	2013	2014	2015
Spese di titolo I : Spese correnti	767.979,44	802.538,53	795.935,16
Spese di titolo II Spese in conto capitale	2.392.079,70	278.804,88	771.499,08
Spese di titolo III : Rimborso prestiti	805.928,36	633.896,72	623.362,45
Spese di titolo IV : Servizi c/terzi	110.968,43	115.070,31	1.767.436,09
Tot.	4.076.955,93	1.830.310,44	3.958.232,78

Avanzo (Dis.) di competenza (a)	33.561,17	52.165,09	212.708,54
---	------------------	------------------	-------------------

Avanzo di amministraz. applicato (b)			
---	--	--	--

1.2.3 - ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

I servizi pubblici locali sono gestiti per la maggior parte dei casi in economia mediante utilizzo del personale comunale e/o appalto di servizi secondo la normativa vigente.

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

Servizio	Struttura	Modalità di affidamento
Fornitura carburanti e lubrificanti	Ufficio Tecnico	Convenzione CONSIP o trattativa privata
Manutenzione autoveicoli comunali	Ufficio Tecnico	Trattativa privata
Assicurazioni	Ufficio AA GG – Uff. Tecnico	Trattativa privata
Incarichi legali	Ufficio Contenzioso	Incarico professionale
Cancelleria, stampati, pubblicazioni	Ufficio Ragioneria	MEPA o Trattativa privata
Telefonia fissa e mobile	Ufficio Ragioneria	CONSIP e Tratt. va privata
Servizio di tesoreria comunale	Ufficio Ragioneria	Gara ad asta pubblica
Manutenzione ordinaria e straordinaria immobili, opere da elettricista, muratore, fabbro, falegname	Ufficio Tecnico	Gara ad asta pubblica
Manutenzione hardware e software, centro elaborazione dati	Ufficio Ragioneria, Amministrativo, Tecnico.	Trattativa privata
Servizio mensa scolastica	Ufficio Amministrativo	Trattativa privata
Mantenimento cani randagi	Vigili Urbani	Convenzione
Servizio raccolta e trasporto rifiuti	Ufficio Tecnico	Gara ad asta pubblica

Convenzioni

OGGETTO	SCADENZA
Convenzione tra i Comuni di per la gestione associata di Segreteria Comunale segretario a scavalco.	23.09.2017

1.2.4 - Organismi interni e partecipazioni

Il Comune di Cleto non ha creato istituzioni e organismi interni per la gestione dei servizi comunali. Non possiede partecipazioni azionari.

Il Comune di Cleto nel triennio 2017/2019 non procederà a variazioni di indirizzo.



1.3 INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA

L'Amministrazione impegna ogni risorsa per la realizzazione del programma di mandato attraverso una netta separazione delle competenze fra organi politici ed apparato dirigente.

La dinamica delle attività, finalizzate alla realizzazione del programma, è improntata ad una chiara definizione degli obiettivi strategici in fase preventiva, alla misurazione del grado di misurazione degli obiettivi in fase di consuntivazione dei dati e nella capacità di riprogrammazione intermedia dell'attività amministrativa connessa.

La programmazione degli obiettivi strategici sarà realizzata in modo partecipato già dalla fase di costruzione delle previsione finanziaria, che non può prescindere da un'analisi dettagliata dei dati finanziari del contesto specifico di ogni servizio.

Gli indirizzi per la redazione del bilancio 2017/2017 sono in continuità con quanto attuato negli gli esercizi precedenti.

La formazione delle previsione di entrata sono orientate in base alle seguenti linee di azione:

- ottimizzazione dell'attività di accertamento e di riscossione – anche coattiva - delle entrate tributarie ed extratributarie, al fine di eliminare o ridurre eventuali al minimo comportamenti di evasione, di elusione o comunque di insolvenza;
- contenimento della pressione fiscale;

- analisi e valutazione delle opportunità offerte dalla legislazione regionale, nazionale e comunitaria per il finanziamento, totale o parziale, di servizi erogati dal Comune o di iniziative che rientrano nei programmi dell'Amministrazione;
- acquisizione delle risorse per la realizzazione di opere pubbliche mediante nuove forme di finanziamento nel rispetto dei limiti stabiliti per l'indebitamento, in caso di sussistenza delle condizioni.

Per quanto riguarda le spese occorre invece:

- razionalizzare le spese in sintonia con gli obiettivi di finanza pubblica in tema di spending review;
- potenziare l'acquisizione di beni e servizi attraverso la piattaforma informatica CONSIP e la centrale di committenza MEPA;
- rispettare i limiti imposti in materia di acquisizione di beni e servizi con il D.L. n. 78/2010 e successive integrazioni e modificazioni;
- rispettare i limiti della spesa del personale stabiliti dal comma 557 dell'art. 1 della Legge 296/2007;
- rispettare i limiti del patto di stabilità interno;
- rispettare il più possibile i termini di pagamento delle fatture al fine di portare l'indicatore annuale e trimestrale di tempestività dei pagamenti il più possibilmente vicino allo zero;

1.3.1 Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Le spese d'investimento

Il Comune al fine di programmazione la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore ai 100.000 euro per cui dal prospetto rimangono esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia che possono essere tuttavia significativi per un comune di medie dimensioni.

1.3.2 Indebitamento

È nelle intenzioni dell'Amministrazione escludere il ricorso a forme di indebitamento pluriennale che portino a superare i limiti previsti dalle norme (10%). Sarà pertanto possibile accedere ai finanziamenti mediante indebitamento previsti negli anni 2016-2018 solo se l'Ente rispetterà tali limiti e compatibilmente con gli equilibri di bilancio.

INDEBITAMENTO BREVE E A LUNGO TERMINE

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 16, comma 11, del D.L. 95/2012, convertito nella Legge n. 135/2012.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato, per i tre esercizi del triennio 2017/2019.

La **capacità di indebitamento a breve termine** è normata dall'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che il comune può attivare una anticipazione di cassa presso il Tesoriere nei limiti dei 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata accertata nel penultimo anno precedente.

L'indebitamento dell'ente subisce il seguente andamento :

	2013	2014	2015	2016	2017
Residuo debito (+)	788.793,00	1.058.007,00	1.015.150,75	1.015.150,75	1.015.150,75
Nuovi prestiti (+)	312.500,00	12.500,00			
Prestiti rimborsati	- 43.286,00	- 55.356,25	- 55.356,25	- 55.356,25	- 55.356,25
Estinzioni anticipate (+)					
Altre variaz. (+/-)					
Tot. di fine anno	1.058.007,00	1.015.150,75	959.794,50	959.794,50	959.794,50
N. abitanti al 31/ 12					
Debito medio pro capite					

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso delgi stessi in c/ capitale osservano il seguente sviulppo :

	2013	2014	2015	2016	2017
Oneri finanziari	16.532,00	26.787,07	26.787,07	26.787,07	26.787,07
Quoata capitale	43.286,00	55.356,25	55.356,25	55.356,25	55.356,25
Tot. di fine anno	59.818,00	82.143,32	82.143,32	82.143,32	82.143,32

Per l'annualità 2018 e 2019 sono previsti gli stessi valori della colonna con i valori riferiti all'annualità 2017.

Investimenti Programmati, in corso di realizzazione e non conclusi

Con riferimento alla presente sezione si richiama integralmente la deliberazione della Giunta Comunale per fare parte integrante e sostanziale del presente documento, ai sensi della normativa di riferimento. La presente sezione si intende variata ed adeguata, senza ulteriori atti, nel caso il Consiglio deliberi un nuovo piano annuale e triennale dei lavori pubblici, così come si intende variata per gli esercizi successivi, essendo la volontà del consiglio, vincolante per la gestione del DUP. Si stabilisce che nel testo delle delibere e nella richiesta di voto ai consiglieri, nella decisione della delibera di riferimento qui trattata, sia espressamente inserita la dicitura: "La suindicata delibera varia ed integra il Documento Unico di programmazione per la parte di relativa competenza".

Risorse finanziarie per l'espletamento dei programmi

Le risorse finanziarie per l'espletamento dei programmi provengono dalle entrate tributarie e da servizi, dai trasferimenti dello stato e dalle misure regionali ed europee per ciò che attiene le spese d'investimento.

Entrate

Tit.I - Entrate tributarie	637.243,44	Titolo I - Spese correnti	1.000.893,70
Tit.II - Entrate deriv.da trasf.correnti	80.082,63	Titolo II - Spese in c/capitale	2.274.223,99
Tit III - Entrate extratributarie	328.461,68	Tot.	3.275.117,69
Tit IV - Entrate da alien.trasferim.risc.	1.914.488,56	Titolo III - Spese rimb.prestiti	1.250.525,58
Tot.	2.960.276,31	Titolo IV - Spese servizi c/terzi	5.187.713,94
Tit.V - Entrate da accens.di prestiti	1.200.719,00	Tot.	9.713.357,21
Tit.VI- Entrate da servizi per c/terzi	5.187.713,94		
Tot.	9.348.709,25	Disavanzo di amministrazione	14.134,80
Fondo plur.vinc.parte corrente	19.047,33		
Fondo plur.vincolato parte capitale	359.735,43		
Tot.c..	9.727.492,01	Totale complessivo spese	9.727.492,01

VERIFICA DELLE PREVISIONI

Verifica della coerenza interna

L'Organo di revisione, esaminati gli obiettivi indicati nella relazione revisionale e programmatica , verificato che le previsioni annuali e pluriennali siano coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato (relazione di inizio mandato e piano generale di sviluppo) nonché con gli atti di programmazione di settore (piano triennale dei lavori pubblici) programmazione del fabbisogno del personale , piano alienazioni e valore del patrimonio immobiliare ecc.)

Verifica adozione strumenti obbligatori di programmazione di settore e loro coerenza con le previsioni

Programma triennale lavori pubblici

Previsto dall'art.128 del Dlgs 163/2006 è stato redatto conformemente alle indicazioni e agli schemi di cui al Decreto del 24/10/2014 edl min.infrastrutture e trasporti e adottato

dall'organo esecutivo entro il 15/10/2014 .

Esso è coerente con il piano generale di sviluppo dell'Ente.

Programmazione del fabbisogno del personale

Prevista dall'art.39 c.1 L.449/1997 e dell'art.6 del Dlgs/2001 è stata approvata con specifico

atto ed è allegata alla relazione revisionale e programmatica .

L'organo ha depositato parere favorevole ai sensi della L.448/2001 art. 19 .

Verifica della coerenza esterna

Patto di stabilità

L'art.31 c.18 L.183 /2011 sancisce che gli enti sottoposti al patti di stabilità (province e comuni con popolazione superiore ai 1000 abitanti ; dal 2015 sono soggetti al patto di stabilità i comuni con meno di 1000 abitanti che si aggregheranno nelle unioni) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale

,
insieme alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale al netto della

riscossione e concessione dei crediti (titolo IV entrate e titolo II delle uscite , da consentire

il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2016 , 2017 , 2018

.
La previsione del binacio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire

il rispetto del saldo obiettivo .

1.3.3 - I tributi e le tariffe dei servizi pubblici principali

IMU

Il gettito di tale imposta , che ha come base quella individuata dall'art.1 L.24/12/12 n. 228 ,con conferma delle aliquote deliberate per il 2016 con delibera del 31/7/2015 del C.S.è previsto in € 1 19.580,00 con una scostamento pari ad€ - rispetto al rendiconto 2015 € - rispetto al rendiconto 2014

TARI

Il gettito di tale tassa , che ha come base quella individuata dai c.641 a 668 dellart.1 L.147/13,con conferma delle aliquote deliberate per il 2016 con delibera del 31/7/2015 del C.S.è previsto in € 176.070,00 con una scostamento pari ad € 3.607,70 rispetto al rendiconto 2015€ 37.857,20 rispetto al rendiconto 2014

TASI

Il gettito di tale imposta , che ha come base quella individuata dai c.669 a 681 dellart.1 L.147/13,con conferma delle aliquote deliberate per il 2016 con delibera del 31/7/2015 del C.S.è previsto in € 52.000,00 con una scostamento pari ad€ - rispetto al rendiconto 2015€ 52.000,00 rispetto al rendiconto 2014

TOSAP

Il gettito di tale tassa , è stato stimato in € 3.385,87 con una scostamento pari ad € - rispetto al rendiconto 2015 € 1.392,81 rispetto al rendiconto 2014

TARIFFA SCUOLABUS

Giusta delibera GM N.110 del 19/09/2013 che fissa:

- abbonamento mensile per € 15,00 per l'anno scolastico 2013/2014;
- agevolazioni previste per le famiglie con tre e quattro figli, che rispettivamente pagheranno per due e per tre;

Ogni eventuale variazione delle aliquote, verrà automaticamente inserita ed evidenziata nel nuovo DUP e nella relativa nota di aggiornamento.

TICKET MENSA

Giusta delibera GM N.111 del 19/09/2013 che fissa:
€ 2,50 a carico dell'utente.

1.3.4 - Analisi delle risorse finanziarie destinate al finanziamento dei programmi.

La realizzazione delle linee programmatiche individuate nel programma di mandato ed esplicitate negli obiettivi strategici non può prescindere da un'analisi delle risorse economiche disponibile sia per la gestione di corrente che per quella destinata agli investimenti.

Un'efficace attività di programmazione necessita di assetti stabili per poter pianificare investimenti, programmi e azioni a lungo termine. Le ultime leggi finanziarie, tenendo conto delle esigenze di razionalizzazione della spesa e di contenimento della finanza pubblica, tanto sul versante delle entrate quanto su quello delle spese, hanno di fatto imposto forti limitazioni agli enti locali.

La tabella, conforme all'ultima nota di aggiornamento, non contiene il valore relativo all'annualità 2019. È bene ribadire che in attesa dell'approvazione del Bilancio di previsione 2017, che presenterà un dato più uniforme e veritiero, il valore 2019 ricalcherà il valore del 2018, pur non essendo inserito in tabella.

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRELUMI AL TERMINE DELL'EserCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ¹⁾	PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
	Fondo patrimoniale vincolato per spese in conto (1)		Previsione di competenza	52.195,89	19.841,33	0,00	0,00
	Fondo patrimoniale vincolato per spese in conto capitale (1)		Previsione di competenza	296.302,24	169.736,43	0,00	0,00
	LIBRO AVANZI DI AMMINISTRAZIONE		Previsione di competenza		0,00		
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente (2)		Previsione di competenza		0,00		
	Fondo di Cassa all'11/1000000 di euro		Previsione di cassa		0,00		
TITOLO 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
10101	Tipologia 101 Imposte tasse e proventi assimilati	363.076,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	577.169,36 0,00	637.241,44 1.000.000,04	637.241,44	637.241,44
10000	Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa Titolo 1	363.076,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	577.169,36 0,00	637.241,44 1.000.000,04	637.241,44	637.241,44
TITOLO 2: Trasferimenti correnti							
20101	Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazione pubblica	76.520,07	Previsione di competenza Previsione di cassa	88.469,89 0,00	89.881,63 155.881,68	89.881,63	89.881,63
20000	Totale Trasferimenti correnti Titolo 2	76.520,07	Previsione di competenza Previsione di cassa	88.469,89 0,00	89.881,63 155.881,68	89.881,63	89.881,63
TITOLO 3: Entrate edistributive							
30100	Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivati dalla gestione di beni	254.300,07	Previsione di competenza Previsione di cassa	334.651,35 0,00	336.429,33 997.196,95	336.429,33	336.429,33
30300	Tipologia 300 Interessi attivi	8,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	862,13 0,00	862,13 862,13	862,13	862,13
30500	Tipologia 500 Finanziarie e altre entrate correnti	2.417,34	Previsione di competenza Previsione di cassa	21.635,89 0,00	21.176,23 23.811,13	21.176,23	21.176,23
30000	Totale Entrate edistributive Titolo 3	257.115,27	Previsione di competenza Previsione di cassa	357.049,43 0,00	358.467,69 998.570,21	358.467,69	358.467,69

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	PREVISIONI ANNO 2016	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI ANNO 2018
TITOLO 4: Entrate in conto capitale							
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	84.376,65	Previsione di competenza Previsione di cassa	2.309.412,99 0,00	1.902.488,56 1.986.865,21	911.927,00	746.393,65
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	12.000,00 0,00	12.000,00 12.000,00	12.000,00	12.000,00
40000	Totale Entrate in conto capitale Titolo 4	84.376,65	Previsione di competenza Previsione di cassa	2.321.412,99 0,00	1.914.488,56 1.998.865,21	923.927,00	758.393,65
TITOLO 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie							
50000	Totale Entrate da riduzione di attività finanziarie Titolo 5	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00
TITOLO 6: Accensione prestiti							
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	134.992,26	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 134.992,26	0,00	0,00
60000	Totale Accensione prestiti Titolo 6	134.992,26	Previsione di competenza Previsione di cassa	0,00 0,00	0,00 134.992,26	0,00	0,00
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	1.200.719,00 0,00	1.200.719,00 1.200.719,00	1.200.719,00	1.200.719,00
70000	Totale Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere Titolo 7	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	1.200.719,00 0,00	1.200.719,00 1.200.719,00	1.200.719,00	1.200.719,00
TITOLO 9: Entrate per conto terzi e partite di giro							
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	0,00	Previsione di competenza Previsione di cassa	4.616.764,76 0,00	5.126.197,48 5.126.197,48	0,00	0,00
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	21.628,81	Previsione di competenza Previsione di cassa	51.115,73 0,00	61.516,46 83.145,27	0,00	0,00
90000	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro Titolo 9	21.628,81	Previsione di competenza Previsione di cassa	4.667.880,49 0,00	5.187.713,94 5.209.342,75	0,00	0,00

TITOLO INTEGRAZIONE	DENOMINAZIONE	SECONDO FIDUCIARIO N. FONDA DELL'INIZIATIVA PRODOTTORE/INIZIATIVA CUI IL FIDUCIARIO È IL BENEFICIARIO	PREVISIONI DEI BENEFICI DELL'ANNO PRECEDENTE, RIVOLTI CON LA DENOMINAZIONE A RIFUGIO	FIDUCIARIO ANNO 2016	FIDUCIARIO ANNO 2017	FIDUCIARIO ANNO 2018
TOTALE DEI TITOLI		208.213,00	FIDUCIARIO DI COOPERATIVA FIDUCIARIO DI CASSA 0,000.000,00	8.000.000,00 10.000.000,00	8.218.704,26 10.000.000,00	8.218.704,26 10.000.000,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		208.213,00	FIDUCIARIO DI COOPERATIVA FIDUCIARIO DI CASSA	8.000.000,00 10.000.000,00	8.218.704,26 10.000.000,00	8.218.704,26 10.000.000,00

(1) La tabella di previsione è predisposta entro il 31 dicembre del precedente esercizio, indicando la somma degli impegni di 11 mesi tra l'anno di corso di previsione imputati agli esercizi successivi finché gli stessi fondi patrimoniali e vincenti non cessano nell'esercizio successivo. Se tale stima è giudicata positiva, secondo la previsione dell'ente e di scelta del beneficiario, il vincente di questo o di quello dei fondi di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dal 31 dicembre, i bilanci e i rendiconti degli esercizi successivi sono approvati con il vincente del fondo di gestione. Il vincente del fondo di gestione è approvato dal 31 dicembre del precedente esercizio, il vincente del fondo di gestione è approvato dal 31 dicembre del precedente esercizio, il vincente del fondo di gestione è approvato dal 31 dicembre del precedente esercizio.

(2) La tabella di previsione è predisposta entro il 31 dicembre del precedente esercizio, indicando la somma degli impegni di 11 mesi tra l'anno di corso di previsione imputati agli esercizi successivi finché gli stessi fondi patrimoniali e vincenti non cessano nell'esercizio successivo. Se tale stima è giudicata positiva, secondo la previsione dell'ente e di scelta del beneficiario, il vincente di questo o di quello dei fondi di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dal 31 dicembre, i bilanci e i rendiconti degli esercizi successivi sono approvati con il vincente del fondo di gestione. Il vincente del fondo di gestione è approvato dal 31 dicembre del precedente esercizio, il vincente del fondo di gestione è approvato dal 31 dicembre del precedente esercizio.

(3) Il bilancio di previsione 2016-2017 è stato approvato dal 31 dicembre del precedente esercizio, secondo la previsione dell'ente e di scelta del beneficiario, il vincente di questo o di quello dei fondi di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dal 31 dicembre, i bilanci e i rendiconti degli esercizi successivi sono approvati con il vincente del fondo di gestione. Il vincente del fondo di gestione è approvato dal 31 dicembre del precedente esercizio, il vincente del fondo di gestione è approvato dal 31 dicembre del precedente esercizio.

SEZIONE OPERATIVA

(SeO)



PREMESSA

La Sezione Operativa ha carattere generale e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

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

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza di riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La Sezione Operativa si struttura in due parti fondamentali:

- parte 1,
- parte 2

Nella **parte 1** sono esposti per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella Sezione Strategica, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della Sezione Operativa

Per ogni programma sono definite le finalità e gli obiettivi annuali e pluriennali che si intendono perseguire, le motivazioni delle scelte e le risorse finanziarie, umane e strumentali destinate allo scopo.

Gli obiettivi individuati in ogni programma costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione adottati dai responsabili di struttura che li devono raggiungere.

Nella sezione, per ogni programma, sono esposti:

- le finalità e le motivazioni delle scelte;
- gli obiettivi da raggiungere;
- le risorse umane;
- le risorse strumentali;
- per la parte entrata:

- a) valutazione generale sui mezzi finanziari che individuino le fonti di finanziamento ed evidenzino l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- b) individuazione delle forme di finanziamento tenendo conto della loro natura ricorrente e ripetitiva o straordinaria;
- per la parte spesa
- a) la suddivisione in macroaggregati della spesa corrente e della spesa in conto capitale;
- b) l'indicazione degli impegni pluriennali già assunti;
- c) la specificazione delle risorse del fondo pluriennale vincolato utilizzato nel programma e la loro destinazione.

Nella **parte 2** sono esposti i dati relativi alla programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio ed in particolare:

- la programmazione del fabbisogno di personale, al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2016/2018 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

Il documento di riferimento per il personale è il piano triennale del fabbisogno di personale.

Il documento di riferimento per i lavori pubblici è il piano triennale delle opere pubbliche.

I documenti di riferimento per il patrimonio sono gli inventari e il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Missione 1

Obiettivo strategico: Servizi istituzionali, generali e di gestione.

Anno di inizio: 2017

Obiettivo strategico di riferimento: Servizi istituzionali, generali e di gestione.

Descrizione dell'obiettivo: Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Programma 1. Organi Istituzionali.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Comprende le spese relative a:

- 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.;
- 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.;
- 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo;
- 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto;
- 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo.

Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di *governance* e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

Programma 2. Segreteria Generale.

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Programma 3. Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente.

Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento.

Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Programma 4. Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali.

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione.

Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi.

Comprende le spese per le attività catastali.

Programma 5. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali.

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive.

Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente.

Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Programma 6. Ufficio tecnico.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità.

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive

modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali).

Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa.

Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

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

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti

all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari

effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Programma 11. Altri servizi generali.

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.

Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale

Finalità da conseguire

Miglioramento dei servizi ai cittadini ed efficientamento dell'organizzazione interna attraverso il corretto utilizzo delle risorse umane, strumentali e finanziarie, in modo da garantire la massima resa della curva della produttività.

Motivazione delle scelte

Le scelte dell'Amministrazione sono motivate da due elementi costitutivi di rilievo:

A) la necessità di adeguare l'organizzazione comunale dei servizi alle disposizioni normative generali di riferimento, nel contesto socio economico territoriale;

B) dalla necessità di realizzare servizi efficienti con il minor costo possibile a carico dei cittadini;

Per i motivi predetti, ed in adesione ai principi contabili sono state elaborate le scelte qui esposte, ed assegnate le risorse di riferimento.

Risorse umane

Le risorse da utilizzare sono quelle stabilite ed esposte nell'organigramma di cui al paragrafo di riferimento del presente documento.

Risorse Strumentali

Tutte le attrezzature, gli impianti, i beni ed i servizi disponibili nel settore di riferimento

Spesa prevista per la realizzazione della missione 1					
		2016	2017	2018	2019
Programma 1	previsione di competenza	80.574,66	71.287,33	71.287,33	71.287,33
	di cui già impegnate*	10.390,33			
	di cui Fondo P.V.	9.287,33			
	previsione di cassa	100.225,95			
Programma 2	previsione di competenza	157.965,03	148.848,57	148.848,57	148.848,57
	di cui già impegnate*	20.930,97			
	di cui Fondo P.V.	9.760,00			
	previsione di cassa	179.715,64			
Programma 3	previsione di competenza	50.570,00	50.570,00	50.570,00	50.570,00
	di cui già impegnate*	3.830,20			
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	50.570,00			
Programma 4	previsione di competenza	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
	di cui già impegnate*				
	di cui Fondo P.V.				

	previsione di cassa	1.950,00			
Programma 5	previsione di competenza	77,47	77,47	77,47	77,47
	di cui già impegnate*				
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	77,47			
Programma 6	previsione di competenza	49.130,00	49.130,00	49.130,00	49.130,00
	di cui già impegnate*	3.943,67			
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	49.130,00			
Programma 7	previsione di competenza	22.364,81	22.364,81	22.364,81	22.364,81
	di cui già impegnate*				
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	26.964,81			
Programma 11	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*				
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa				
TOTALE MISSIONE 1	previsione di competenza	362.631,97	344.228,18	345.228,18	345.228,18
	di cui già impegnate*	39.095,17			
	di cui Fondo P.V.	19.047,33			
	previsione di cassa	408.633,87			

Missione 3

Obiettivo Strategico: Ordine pubblico e sicurezza

Anno di inizio: 2017

Obiettivo strategico di riferimento: Ordine pubblico e sicurezza.

Descrizione dell'obiettivo: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commercial e e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

Programma 1. Polizia Locale e Amministrativa.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio.

Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti

competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita.

Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di

confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

Finalità da conseguire

Miglioramento dei servizi ai cittadini ed efficientamento dell'organizzazione interna attraverso il corretto utilizzo delle risorse umane, strumentali e finanziarie, in modo da garantire la massima resa della curva della produttività.

Motivazione delle scelte

Le scelte dell'Amministrazione sono motivate da due elementi costitutivi di rilievo:

- A) la necessità di adeguare l'organizzazione comunale dei servizi alle disposizioni normative generali di riferimento, nel contesto socio economico territoriale;
- B) dalla necessità di realizzare servizi efficienti con il minor costo possibile a carico dei cittadini;

Per i motivi predetti, ed in adesione ai principi contabili sono state elaborate le scelte qui esposte, ed assegnate le risorse di riferimento.

Risorse umane

Le risorse da utilizzare sono quelle stabilite ed esposte nell'organigramma di cui al paragrafo di riferimento del presente documento

Risorse Strumentali

Tutte le attrezzature, gli impianti, i beni ed i servizi disponibili nel settore di riferimento.

Spesa prevista per la realizzazione della missione 3					
		2016	2017	2018	2019
Programma 1	previsione di competenza	9.670,00	9.670,00	9.670,00	9.670,00
	di cui già impegnate*	955,25			
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	9.670,00			
TOTALE MISSIONE 3	previsione di competenza	9.670,00	9.670,00	9.670,00	9.670,00
	di cui già impegnate*	955,25			
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	9.670,00			

Missione 4

Obiettivo strategico: Istruzione e diritto allo studio

Anno di inizio: 2017

Obiettivo strategico di riferimento: Istruzione e diritto allo studio.

Descrizione dell'obiettivo: Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

Programma 1. Istruzione prescolastica.

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni.

Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia.

Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia).

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Programma 2. Altri ordini di istruzione non universitaria.

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2") , istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Programma 6. Servizi ausiliari all'istruzione.

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

Finalità da conseguire

Miglioramento dei servizi ai cittadini ed efficientamento dell'organizzazione interna attraverso il corretto utilizzo delle risorse umane, strumentali e finanziarie, in modo da garantire la massima resa della curva della produttività.

Motivazione delle scelte

Le scelte dell'Amministrazione sono motivate da due elementi costitutivi di rilievo:

A) la necessità di adeguare l'organizzazione comunale dei servizi alle disposizioni normative generali di riferimento, nel contesto socio economico territoriale;

B) dalla necessità di realizzare servizi efficienti con il minor costo possibile a carico dei cittadini;

Per i motivi predetti, ed in adesione ai principi contabili sono state elaborate le scelte qui esposte, ed assegnate le risorse di riferimento.

Risorse umane

Le risorse da utilizzare sono quelle stabilite ed esposte nell'organigramma di cui al paragrafo di riferimento del presente documento.

Risorse Strumentali

Tutte le attrezzature, gli impianti, i beni ed i servizi disponibili nel settore di riferimento.

Spesa prevista per la realizzazione della missione 4					
		2016	2017	2018	2019
Programma 1	previsione di competenza	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	di cui già impegnate*				
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	2.173,40			
Programma 2	previsione di competenza	169.997,20	231.924,20	19.997,20	19.997,20
	di cui già impegnate*	151.718,48			
	di cui Fondo P.V.	150.000,00			
	previsione di cassa	192.420,89			
Programma 6	previsione di competenza	63.918,78	63.918,78	63.918,78	63.918,78
	di cui già impegnate*	1.204,74			
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	79.078,29			
TOTALE MISSIONE 4	previsione di competenza	235.515,98	297.442,98	81.625,07	81.625,07
	di cui già impegnate*	152.923,22			
	di cui Fondo P.V.	150.000,00			
	previsione di cassa	273.672,58			

Missione 6

Obiettivo strategico: Politiche giovanili, sport e tempo libero.

Anno di inizio: 2017

Obiettivo strategico di riferimento: Politiche giovanili, sport e tempo

libero**Descrizione dell'obiettivo:** Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.

Programma 1. Sport e tempo libero.

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...).

Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni.

Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano.

Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti.

Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico.

Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti.

Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le

associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva.

Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

Finalità da conseguire

Miglioramento dei servizi ai cittadini ed efficientamento dell'organizzazione interna attraverso il corretto utilizzo delle risorse umane, strumentali e finanziarie, in modo da garantire la massima resa della curva della produttività.

Motivazione delle scelte

Le scelte dell'Amministrazione sono motivate da due elementi costitutivi di rilievo:

A) la necessità di adeguare l'organizzazione comunale dei servizi alle disposizioni normative generali di riferimento, nel contesto socio economico territoriale;

B) dalla necessità di realizzare servizi efficienti con il minor costo possibile a carico dei cittadini;

Per i motivi predetti, ed in adesione ai principi contabili sono state elaborate le scelte qui esposte, ed assegnate le risorse di riferimento.

Risorse umane

Le risorse da utilizzare sono quelle stabilite ed esposte nell'organigramma di cui al paragrafo di riferimento del presente documento.

Risorse Strumentali

Tutte le attrezzature, gli impianti, i beni ed i servizi disponibili nel settore di riferimento.

Spesa prevista per la realizzazione della missione 6					
		2016	2017	2018	2019
Programma 1	previsione di competenza	3.214,92	3.214,92	3.214,92	3.214,92
	di cui già impegnate*				
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	15.449,93			
TOTALE MISSIONE 6	previsione di competenza	3.214,92	3.214,92	3.214,92	3.214,92
	di cui già impegnate*				
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	15.449,93			

Missione 7

Obiettivo strategico: Turismo

Anno di inizio: 2016

Obiettivo strategico di riferimento: Turismo.

Descrizione dell'obiettivo: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.

Programma 1. Sviluppo e valorizzazione del turismo.

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Finalità da conseguire

Miglioramento dei servizi ai cittadini ed efficientamento dell'organizzazione interna attraverso il corretto utilizzo delle risorse umane, strumentali e finanziarie, in modo da garantire la massima resa della curva della produttività.

Motivazione delle scelte

Le scelte dell'Amministrazione sono motivate da due elementi costitutivi di rilievo:

A) la necessità di adeguare l'organizzazione comunale dei servizi alle disposizioni normative generali di riferimento, nel contesto socio economico territoriale;

B) dalla necessità di realizzare servizi efficienti con il minor costo possibile a carico dei cittadini;

Per i motivi predetti, ed in adesione ai principi contabili sono state elaborate le scelte qui esposte, ed assegnate le risorse di riferimento.

Risorse umane

Le risorse da utilizzare sono quelle stabilite ed esposte nell'organigramma di cui al paragrafo di riferimento del presente documento.

Risorse Strumentali

Tutte le attrezzature, gli impianti, i beni ed i servizi disponibili nel settore di riferimento.

Spesa prevista per la realizzazione della missione 7					
		2016	2017	2018	2019
Programma 1	previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	di cui già impegnate*				
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	3.950,00			
TOTALE MISSIONE 7	previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	di cui già impegnate*				
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	3.950,00			

Missione 8

Obiettivo strategico: Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Anno di inizio: 2017

Obiettivo strategico di riferimento: Assetto del territorio ed edilizia abitativa.

Descrizione dell'obiettivo: Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

Programma 1. Urbanistica e assetto del territorio.

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

Finalità da conseguire

Miglioramento dei servizi ai cittadini ed efficientamento dell'organizzazione interna attraverso il corretto utilizzo delle risorse umane, strumentali e finanziarie, in modo da garantire la massima resa della curva della produttività.

Motivazione delle scelte

Le scelte dell'Amministrazione sono motivate da due elementi costitutivi di rilievo:

- A) la necessità di adeguare l'organizzazione comunale dei servizi alle disposizioni normative generali di riferimento, nel contesto socio economico territoriale;
- B) dalla necessità di realizzare servizi efficienti con il minor costo possibile a carico dei cittadini;

Per i motivi predetti, ed in adesione ai principi contabili sono state elaborate le scelte qui esposte, ed assegnate le risorse di riferimento.

Risorse umane

Le risorse da utilizzare sono quelle stabilite ed esposte nell'organigramma di cui al paragrafo di riferimento del presente documento.

Risorse Strumentali

Tutte le attrezzature, gli impianti, i beni ed i servizi disponibili nel settore di riferimento.

Spesa prevista per la realizzazione della missione 8					
		2016	2017	2018	2019
Programma 1	previsione di competenza	1.100.962,92	29.426,91	775.820,56	775.820,56
	di cui già impegnate*	660.463,22			
	di cui Fondo P.V.	1.071.536,01			
	previsione di cassa	1.127.024,20			
TOTALE MISSIONE 8	previsione di competenza	1.100.962,92	29.426,91	775.820,56	775.820,56
	di cui già impegnate*	660.463,22			
	di cui Fondo P.V.	1.071.536,01			
	previsione di cassa	1.127.024,20			

Missione 9

Obiettivo strategico: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Anno di inizio: 2017

Obiettivo strategico di riferimento: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

Descrizione dell'obiettivo: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

Programma 3. Rifiuti.

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Programma 4. Servizio idrico integrato.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori,

condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue. Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

Finalità da conseguire

Miglioramento dei servizi ai cittadini ed efficientamento dell'organizzazione interna attraverso il corretto utilizzo delle risorse umane, strumentali e finanziarie, in modo da garantire la massima resa della curva della produttività.

Motivazione delle scelte

Le scelte dell'Amministrazione sono motivate da due elementi costitutivi di rilievo:

- A) la necessità di adeguare l'organizzazione comunale dei servizi alle disposizioni normative generali di riferimento, nel contesto socio economico territoriale;
- B) dalla necessità di realizzare servizi efficienti con il minor costo possibile a carico dei cittadini;

Per i motivi predetti, ed in adesione ai principi contabili sono state elaborate le scelte qui esposte, ed assegnate le risorse di riferimento.

Risorse umane

Le risorse da utilizzare sono quelle stabilite ed esposte nell'organigramma di cui al paragrafo di riferimento del presente documento.

Risorse Strumentali

Tutte le attrezzature, gli impianti, i beni ed i servizi disponibili nel settore di riferimento.

Spesa prevista per la realizzazione della missione 9					
		2016	2017	2018	2018
Programma 3	previsione di competenza	177.141,74	177.141,74	177.141,74	177.141,74
	di cui già impegnate*	5.731,37			
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	315.337,54			
Programma 4	previsione di competenza	894.978,61	137.454,61	137.454,61	137.454,61
	di cui già impegnate*	13.325,60			
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	1.037.340,43			
TOTALE MISSIONE 9	previsione di competenza	1.072.120,35	314.596,35	314.596,35	314.596,35
	di cui già impegnate*	19.056,97			
	di cui Fondo P.V.				
	previsione di cassa	1.352.677,97			

Missione 10

Obiettivo strategico: Trasporti e diritto alla mobilità

Anno di inizio: 2017

Obiettivo strategico di riferimento: Trasporti e diritto alla mobilità.

Descrizione dell'obiettivo: Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

Programma 5. Viabilità e infrastrutture stradali.

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Finalità da conseguire

Miglioramento dei servizi ai cittadini ed efficientamento dell'organizzazione interna attraverso il corretto utilizzo delle risorse umane, strumentali e finanziarie, in modo da garantire la massima resa della curva della produttività.

Motivazione delle scelte

Le scelte dell'Amministrazione sono motivate da due elementi costitutivi di rilievo:

A) la necessità di adeguare l'organizzazione comunale dei servizi alle disposizioni normative generali di riferimento, nel contesto socio economico territoriale;