

**COMUNE di MORRA DE SANCTIS (AV)**

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

**PERIODO: 2016 - 2017 - 2018**

# INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	5
1 Sezione strategica	Pag.	10
2 Analisi di contesto	Pag.	12
2.1.1 Popolazione	Pag.	15
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	15
2.1.3 Economia insediata	Pag.	15
2.1.4 Territorio	Pag.	13
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	18
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	19
2.2 Organismi gestionali	Pag.	19
3 Accordi di programma	Pag.	20
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	21
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	22
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	24
6.4.8 Proventi dell'ente	Pag.	24
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	29
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	34
7 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	35
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	35
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	36
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	37
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	37

Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	38
Stampa dettagli per missione	Pag.	39
10 Sezione operativa parte n.1	Pag.	53
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	55
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	110
12 Spese per le risorse umane	Pag.	113
Valutazioni finali	Pag.	113

## **PREMESSA**

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, 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.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica.

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

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

Il Comune di Morra De Sanctis, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 32 del 25/09/2014 il Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 9 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così determinate:

“

### 1) LAVORO.

Compito di una amministrazione è quello di creare le condizioni affinché ciascuno ed ognuno, in base alle proprie capacità, possa trovare occasioni di lavoro. Consapevoli di questo, lavoreremo per portare a completamento una serie di infrastrutture (piscina, castello, casa Molinari, museo, casa De Sanctis, il centro storico ) che possono, gestite in modo adeguato, generare occasioni di lavoro per i nostri giovani.

L'area industriale ospita tante realtà importanti dal punto di vista lavorativo ed è nostra intenzione continuare ad avere rapporti di collaborazione, ascoltando le loro esigenze, nell'ottica di consentire ulteriore sviluppo e lavoro.

Dobbiamo potenziare la diffusione di informazioni riguardo alle opportunità professionali, formative e culturali nella consapevolezza di fornire un servizio indispensabile per cogliere ulteriori possibilità, governando crescita personale e collettiva, in modo particolare nelle nuove generazioni. L'amministrazione comunale dovrà offrire supporto logistico a quanti volessero intraprendere attività capaci di generare lavoro.

### 2) AMBIENTE.

L'ambiente è una delle risorse del nostro territorio sul quale puntare per generare economia.

Curare puntualmente le aree verdi con interventi mirati ad elevare il decoro urbano.

Portare a conclusione il parco pubblico.

Riqualificare la zona dei prefabbricati.

Dobbiamo potenziare la r.d. di tutte le frazioni di rifiuto; creare delle aree di raccolte anche nelle contrade rurali.

Particolare attenzione sarà rivolta a reprimere i reati ambientali, primo fra tutti la cattiva pratica di depositare i rifiuti in modo indiscriminato , creando grave nocimento al territorio.

E' doveroso, da parte di una società in continua evoluzione, gestire in modo adeguato il benessere degli animali con i quali dividiamo l'ambiente naturale.

In quest'ottica sarà dedicata la massima attenzione al fenomeno del randagismo, anche grazie al lavoro di associazioni di volontariato che operano sul territorio.

### 3) POLITICHE SOCIALI,GIOVANILI E SPORT.

Il benessere e la grandezza di una comunità si misurano anche da quando essa riesce a prendersi cura dei più deboli e dei giovani, cercando di capire e risolvere i motivi di disagio delle persone.

Dobbiamo accelerare l'abbattimento delle barriere architettoniche.

Favorire la socializzazione e valorizzare il volontariato.

Nei limiti delle disponibilità, prevedere un sostegno economico ai soggetti colpiti dalla crisi con difficoltà di vita.

Dobbiamo garantire strutture adeguate a promuovere la partecipazione alla pratica sportiva. Vanno in questa direzione il completamento della piscina comunale , la messa a disposizione della palestra scolastica per i più giovani, la ristrutturazione dei campi da tennis .

E' nostra intenzione favorire la nascita di associazioni di volontariato che fanno da cerniera tra l'amministrazione e i cittadini e di sostenere quelle già esistenti sul territorio che offrono un servizio gratuito nell'interesse della comunità.

### 4) EMIGRATI

Costante è stato il rapporto con i nostri emigrati nella consapevolezza che i suggerimenti, le proposte, gli stimoli di chi vive all'estero possano rappresentare, in un clima di grande collaborazione, un arricchimento reciproco finalizzato alla crescita complessiva della nostra comunità; continueremo a frequentare le manifestazioni organizzate dai morresi emigrati in terra elvetica, onoreremo il gemellaggio con la città di Greenwich (USA).

Abbiamo progettato, porteremo a compimento ed inaugureremo un'area dedicata agli emigranti perché siamo convinti che le radici, la nostra storia, la terra nella quale siamo nati siano le ricchezze più grandi che possediamo e quindi è nostro dovere custodirne la memoria nella convinzione che quello che siamo e che diventeremo ha un profondo legame con le nostre origini.

## 5) URBANISTICA

Dobbiamo continuare a sviluppare l'urbanistica in una logica di tutela e valorizzazione dei caratteri ambientali, storici e paesaggistici del nostro territorio, attuando quanto avviato nella passata legislatura in termini di recupero, valorizzazione e sviluppo.

L'amministrazione comunale lavorerà per l'adozione del P.U.C.

Non più rinviabile è la problematica relativa agli accatastamenti, saremo a fianco dei cittadini, per quanto di nostra competenza, per addivenire quanto prima alla definitiva soluzione di questo problema molto sentito soprattutto per chi abita nel centro urbano.

## 6) LAVORI PUBBLICI

Dobbiamo privilegiare la realizzazione di quelle opere utili e necessarie per garantire uno sviluppo complessivo, anche in termini di mobilità e qualità della vita :

- si recupererà Casa Molinari da destinarsi a centro di studi desanctisiani;
- sarà completato il sistema degli impianti sportivi con annesso centro di riabilitazione e benessere;
- sarà avviata, una volta approvato il P.U.C., l'opera di adeguamento del cimitero comunale;
- si completeranno i lavori di illuminazione pubblica nelle zone rurali.

## 7) BILANCIO COMUNALE

Il bilancio è lo strumento fondamentale per la gestione finanziaria del territorio. Racchiude al suo interno le fonti attraverso le quali il Comune recepisce le risorse necessarie a finanziare i servizi indispensabili per la comunità e le decisioni sugli investimenti volti a migliorare la qualità della vita .

La nostra azione politica sarà imperniata sul risparmio, volta ad eliminare gli sprechi, a perseguire l'equità nel prelevamento fiscale secondo il principio costituzionale della capacità contributiva.

I tagli operati dallo Stato sui trasferimenti destinati alla gestione corrente e la necessità da parte dei cittadini di pagare in proprio i servizi di cui usufruisce con l'inevitabile aumento della pressione fiscale, ci pone nella condizione di mettere in atto una serie di provvedimenti capaci da un lato di recuperare risorse dal patrimonio comunale (terreni, Fabbricati etc.), dall'altro di mettere in campo una serie di provvedimenti di contrasto all'elusione e all'evasione fiscale.

## 8)TURISMO

E' necessario accrescere l'offerta turistica ponendo attenzione alla sostenibilità ambientale, alla riscoperta del territorio e delle tradizioni culturali. In quest'ottica si inserisce il progetto "Castelli di storia – manieri, musei e recettività di pregio - un'irpinia da scoprire ", di cui Morra è capofila e che prevede un intervento sui castelli che va in due direzioni , una di promozione e l'altra di aumento della capacità ricettiva. Importante sarà incentivare, coinvolgendo operatori locali, il turismo scolastico rivolto alle scuole intitolate a Francesco De Sanctis, proponendo un pacchetto turistico di una giornata che ruoti intorno alla Casa natale del nostro illustre concittadino, al castello Biondi-Morra e alle testimonianze archeologiche raccolte in un antiquarium e ad ulteriori reperti che dovranno essere resi fruibili a tutti. Apertura di un infopoint finanziato dal GAL che faccia informazione per tutta l'area dell'alta irpinia. Insieme agli altri comuni dobbiamo impostare una politica di marketing territoriale che ci permetta di inserirci nei circuiti internazionali, un'occasione da non perdere è offerta dall'expo 2015 che vedrà migliaia di visitatori-turisti venire in Italia.

## 9) CULTURA

Investire in cultura significa investire sul futuro. E' fondamentale continuare a sviluppare progettualità riguardanti l'utilizzo di Casa Molinari e del castello Biondi-Morra. Pensiamo ad una biblioteca da istituire nel castello, ad un premio internazionale Francesco De Sanctis. Occasione formidabile sarà il bicentenario dalla nascita del nostro illustre cittadino che può rappresentare un momento di grande visibilità e di rilancio turistico ed economico del nostro comune."



## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



# ANALISI DI CONTESTO

Comune di Morra De Sanctis

## 2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

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

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

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

### 2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				0
Popolazione residente a fine 2014 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	1.308
	di cui:	maschi	n.	630
		femmine	n.	678
	nuclei familiari		n.	591
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2014			n.	1.322
Nati nell'anno		n.	10	
Deceduti nell'anno		n.	19	
		saldo naturale	n.	-9
Immigrati nell'anno		n.	0	
Emigrati nell'anno		n.	5	
		saldo migratorio	n.	-5
Popolazione al 31-12-2014			n.	1.308

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	0,60 %
	2011	0,60 %
	2012	0,60 %
	2013	0,40 %
	2014	0,70 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	1,20 %
	2011	1,70 %
	2012	2,10 %
	2013	1,60 %
	2014	1,40 %

## **2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE**

### **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.

IL CONTESTO SOCIO – ECONOMICO DEL COMUNE E' CARATTERIZZATO DA UN BUON SVILUPPO DELLE ATTIVITA' AGRICOLE. ALTRA RISORSA ECONOMICA DELLA POPOLAZIONE E' DATA DALLE NUMEROSE FABBRICHE PRESENTI NELL'AREA INDUSTRIALE CHE IMPIEGANO ANCHE PERSONALE LOCALE. IN DEFINITIVA LE CONDIZIONI SOCIO-ECONOMICHE DELLE FAMIGLIE RESIDENTI RISULTANO PIUTTOSTO BUONE. INOLTRE RISULTANO PRESENTI AZIENDE ARTIGIANE, COMMERCIO AL DETTAGLIO, BAR RISTORANTI ED ASSOCIAZIONI CULTURALI.

## 2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

### 2.1.4 TERRITORIO

<b>Superficie in Kmq</b>		30,20
<b>STRADE</b>		
* Interne Centro abitato	Km.	23,00
* Esterne	Km.	42,00
* Autostrade	Km.	0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>

## 2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### L'organizzazione e la forza lavoro

Ogni comune fornisce alla propria collettività un ventaglio di prestazioni che sono, nella quasi totalità, erogazione di servizi. La fornitura di servizi si caratterizza, nel pubblico come nel privato, per l'elevata incidenza dell'onere del personale sui costi totali d'impresa. I più grossi fattori di rigidità del bilancio sono proprio il costo del personale e l'indebitamento. Nell'organizzazione di un moderno ente locale, la definizione degli

obiettivi generali è affidata agli organi di derivazione politica mentre ai dirigenti tecnici e ai responsabili dei servizi spettano gli atti di gestione. Gli organi politici esercitano sulla parte tecnica un potere di controllo seguito dalla valutazione sui risultati conseguiti. Le tabelle mostrano il fabbisogno di personale accostato alla dotazione effettiva, suddivisa nelle aree di intervento.

### PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	3	1	C.1	2	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	1	1	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	1	1
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	2	2	D.1	2	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	1	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	3	3	D.5	1	1
B.6	1	1	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>TOTALE</b>	<b>6</b>	<b>2</b>

#### Totale personale al 31-12-2014:

di ruolo n.	10
fuori ruolo n.	0



<b>AREA TECNICA</b>			<b>AREA ECONOMICO - FINANZIARIA</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	3	1	A	0	0
B	4	4	B	2	1
C	2	0	C	1	1
D	1	1	D	1	0
<b>Dir</b>	<b>10</b>	<b>6</b>	<b>Dir</b>	<b>4</b>	<b>2</b>
<b>AREA DI VIGILANZA</b>			<b>AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	0	0	C	0	0
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
<b>ALTRE AREE</b>			<b>TOTALE</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	1	1	A	4	2
B	1	1	B	7	6
C	0	0	C	3	1
D	1	0	D	3	1
Dir	3	2	Dir	0	0
			<b>TOTALE</b>	<b>17</b>	<b>10</b>

## 2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE													
			Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017				Anno 2018					
Asili nido	n.	1	posti n.	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9		
Scuole materne	n.	1	posti n.	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30		
Scuole elementari	n.	1	posti n.	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49	49		
Scuole medie	n.	1	posti n.	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32	32		
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Farmacie comunali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				0,00				0,00					0,00				0,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Consorzi	nr.	2	2	2	2
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	2	1	1	1
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	1	1	1
Altro	nr.	0	0	0	0

### Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Le Amministrazioni locali sono chiamate ad operare in un ambiente economico-sociale in cui il livello di benessere dipende in misura sempre maggiore dalla quantità e qualità dei servizi pubblici erogati.

Il raggiungimento di standard superiori di benessere comporta l'affermazione di bisogni collettivi la cui soddisfazione richiede lo svolgimento di combinazioni produttive aventi una dimensione imprenditoriale così rilevante da imporre il ricorso a soluzioni aziendali molto simili a quelle utilizzate nel settore privato, in conformità a quanto previsto dal Dlgs 267/2000 artt. 113 e segg..

La necessità di una gestione dei servizi pubblici maggiormente efficace ed efficiente ha determinato forti cambiamenti che si sono concretizzati non solo in interventi legislativi volti all'introduzione di nuovi modelli gestionali, ma anche in mutamenti degli orientamenti strategici e della struttura gestionale delle aziende, con ripercussioni sull'assetto di mercato del settore.

In questo scenario, una delle principali trasformazioni che ha interessato i servizi pubblici locali è rappresentata dalla modalità di regolazione dei rapporti che intercorrono tra ente locale e soggetto gestore. Questi trovano nel Contratto di servizio il loro momento principale di formalizzazione, che diviene così il supporto normativo di base per la funzione di governo, di controllo e di verifica degli standard di efficacia e di efficienza dei servizi pubblici da parte della pubblica amministrazione.

Le funzioni di controllo e di monitoraggio della qualità dei servizi erogati rivestono una particolare importanza per verificare la rispondenza delle attività svolte agli obiettivi e standard prefissati, nonché per valutare l'azione complessiva.

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni,

monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

## SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente
ENTE DAMBITO - ATO1 "CALORE IRPINO"	www.atocaloreirpino.it	0,260	Aggiornamento Piano d'Ambito: - Ricognizione delle infrastrutture; Programma degli interventi; Modello gestionale ed organizzativo; Piano economico finanziario.		1.395,82
IRPINIANET SOC. CONS. ARL	www.irpinianet.it	0,180	Realizzazione Centri Servizi Territoriali – Erogazione Servizi di e-governement	31/12/2050	0,00
CONSORZIO ASI AVELLINO	www.asi.it	2,130	Servizi per aree industriali		516,46
PATTO BARONIA S.R.L.	www.pattobaronia.it		Soggetto Responsabile del "Patto Baronia"		0,00

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

### 6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

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

#### QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA'			
	FINANZIARIA			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Importo Totale
	2016	2017	2018	
Riconversione ed adeguamento impianto di Depurazione in località Cupa	584.985,00	0	0	584.985,00
Lavori di Ristruttur. Fabbricato Comun da destinare a Centro Polifunz. Archeologia e Nuove Tecno.	1.194.591,75	0	0	1.194.591,75
Lavori di Recupero e Restauro Casa Molinari sua destinazione a centro Studi desanctisiani	3.078.968,00	0	0	3.078.968,00
Lavori di Sistemazione strada comunale Viticeto	350.000,00	0	0	350.000,00
Lavori di Completamento della rete idrica rurale	940.500,00	0	0	940.500,00
Efficientamento Energetico Pubblica Illuminazione	1.160.560,00	0	0	1.160.560,00
Lavori di Efficientamento energetico Edificio Scolastico Comunale	2.015.000,00	0	0	2.015.000,00
Lavori di Riqualificazione ed Efficientamento Energetico Edificio Comunale - ex Casa Famiglia	2.680.000,00	0	0	2.680.000,00
Adeguamento Impianto Sportivo Comunale	1.900.000,00	0	0	1.900.000,00

### 6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

#### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	1.124.439,35	1.235.411,89	1.168.835,66	1.120.105,46	1.136.907,01	1.153.960,52	- 4,169
Contributi e trasferimenti correnti	376.061,53	402.830,13	236.550,51	226.181,68	229.574,40	233.018,01	- 4,383
Extratributarie	179.967,54	141.457,95	185.487,26	256.894,06	260.747,45	264.658,63	38,496
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.680.468,42</b>	<b>1.779.699,97</b>	<b>1.590.873,43</b>	<b>1.603.181,20</b>	<b>1.627.228,86</b>	<b>1.651.637,16</b>	<b>0,773</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	11.589,26	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.680.468,42</b>	<b>1.779.699,97</b>	<b>1.602.462,69</b>	<b>1.603.181,20</b>	<b>1.627.228,86</b>	<b>1.651.637,16</b>	<b>0,044</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	200.604,40	6.190.509,81	5.465.426,86	14.043.151,07	14.024.604,75	14.024.604,75	156,945
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	64.896,29	34.333,79	473.480,22	0,00	0,00	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	6.416.838,62	4.227.384,98	0,00	0,00	- 34,120
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>265.500,69</b>	<b>6.224.843,60</b>	<b>12.355.745,70</b>	<b>18.270.536,05</b>	<b>14.024.604,75</b>	<b>14.024.604,75</b>	<b>47,870</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	420.117,11	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>420.117,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.945.969,11</b>	<b>8.004.543,57</b>	<b>14.378.325,50</b>	<b>19.873.717,25</b>	<b>15.651.833,61</b>	<b>15.676.241,91</b>	<b>38,219</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)	2016 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	1.210.581,88	997.674,47	1.669.137,15	1.893.176,42	13,422
Contributi e trasferimenti correnti	185.431,26	99.810,52	1.080.338,21	1.196.680,60	10,769
Extratributarie	185.683,04	139.973,21	375.129,29	568.301,57	51,494
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.581.696,18</b>	<b>1.237.458,20</b>	<b>3.124.604,65</b>	<b>3.658.158,59</b>	<b>17,075</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.581.696,18</b>	<b>1.237.458,20</b>	<b>3.124.604,65</b>	<b>3.658.158,59</b>	<b>17,075</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	651.848,33	1.613.865,36	11.725.452,44	12.649.989,10	7,884
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	559.013,38	383.903,63	1.399.480,97	490.569,56	- 64,946
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.210.861,71</b>	<b>1.997.768,99</b>	<b>13.124.933,41</b>	<b>13.140.558,66</b>	<b>0,119</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>2.792.557,89</b>	<b>3.235.227,19</b>	<b>16.249.538,06</b>	<b>16.798.717,25</b>	<b>3,379</b>

## 6.4 ANALISI DELLE RISORSE

### TRIBUTI E POLITICA TRIBUTARIA

#### Un sistema altamente instabile

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio.

Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata.

Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili; l'erogazione e fruizione di servizi comunali.

#### La composizione articolata della IUC

La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia di chi possiede che di chi utilizza il bene, e della tassa sui rifiuti (TARI), destinata a sostituire la TARES e a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Il presupposto oggettivo della TARI è il possesso di locali o aree scoperte, suscettibili di produrre rifiuti urbani.

Il presupposto della TASI è il possesso di fabbricati, compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'imposta IMU, di aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti.

#### 6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.124.439,35	1.235.411,89	1.168.835,66	1.120.105,46	1.136.907,01	1.153.960,52	- 4,169

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.210.581,88	997.674,47	1.669.137,15	1.893.176,42	13,422



## **6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI**

L'ente eroga talune prestazioni che sono, per loro stessa natura, di stretta competenza pubblica. Altre attività sono invece svolte in ambito locale solo perché la regione, con una norma specifica, ha delegato l'organo periferico a farvi fronte. Nel primo caso è lo Stato che contribuisce in tutto o in parte a finanziare la relativa spesa mentre nel secondo è la regione che vi fa fronte con proprie risorse. I trasferimenti correnti dello Stato e della regione, insieme a quelli eventualmente erogati da altri enti, sono i principali mezzi finanziari che affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in conto gestione. In tale ambito, l'attività dell'amministrazione si sviluppa percorrendo ogni strada che possa portare al reperimento di queste forme di finanziamento che sono gratuite, e spesso accompagnate, da un vincolo di destinazione. Si tratta di mezzi che accrescono la capacità di spesa senza richiedere un incremento della pressione tributaria sul cittadino.

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

Varie leggi finanziarie sono intervenute negli anni a modificare sostanzialmente l'assetto dei trasferimenti erariali con disposizioni spesso non coordinate e introduzione di principi di federalismo non sostenuti da un riassetto organico del sistema.

I trasferimenti erariali programmati si basano per l'anno 2016 su dati ufficiali del Ministero dell'interno e per gli anni successivi sono stati scritti considerando la probabile evoluzione della disciplina legislativa in materia.

I trasferimenti dello Stato sono stati parzialmente sostituiti nel 2011 dal Fondo Sperimentale di Riequilibrio e dalla Compartecipazione IVA(entrambi registrati nelle Entrate Tributarie). Nel 2012 la compartecipazione IVA è sparita; nel 2013 il Fondo di Riequilibrio è stato sostituito dal Fondi di Solidarietà, al netto dei tagli stimati dalla "spending review" e gettito IMU.

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

Trattasi di fondi regionali concernenti contributi e trasferimenti di cui diritto allo studio ed attività socio assistenziali.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	376.061,53	402.830,13	236.550,51	226.181,68	229.574,40	233.018,01	- 4,383

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	185.431,26	99.810,52	1.080.338,21	1.196.680,60	10,769

### 6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

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.

Si prevede una sostanziale conferma delle entrate relative ai proventi extratributarie accertate nell'esercizio finanziario 2015.

Le tariffe vigenti risultano idonee a consentire almeno la copertura minima del costo complessivo dei servizi a domanda individuale.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	179.967,54	141.457,95	185.487,26	256.894,06	260.747,45	264.658,63	38,496

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	185.683,04	139.973,21	375.129,29	568.301,57	51,494

## 6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

### Trasferimenti e contributi in C/capitale

I trasferimenti in C/capitale sono mezzi gratuiti concessi in prevalenza dallo Stato, regione o provincia. Queste entrate possono finanziare la costruzione di nuove opere o la manutenzione straordinaria del patrimonio. Mentre nel versante corrente il finanziamento della spesa con mezzi propri è la regola e il contributo in C/gestione l'eccezione, negli investimenti la situazione si ribalta e il ricorso ai mezzi di terzi, anche per l'entità della spesa di ogni OO.PP. diventa cruciale. D'altra parte, il ricorso al debito, con l'ammortamento del mutuo, produce effetti negativi sul bilancio per cui è preciso compito di ogni amministrazione adoperarsi affinché gli enti a ciò preposti diano la propria disponibilità a finanziare il maggior numero possibile degli interventi previsti.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	200.604,40	6.190.509,81	5.465.426,86	14.043.151,07	14.024.604,75	14.024.604,75	156,945
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	64.896,29	34.333,79	473.480,22	0,00	0,00	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>265.500,69</b>	<b>6.224.843,60</b>	<b>5.938.907,08</b>	<b>14.043.151,07</b>	<b>14.024.604,75</b>	<b>14.024.604,75</b>	<b>136,460</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	651.848,33	1.613.865,36	11.725.452,44	12.649.989,10	7,884
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	559.013,38	383.903,63	1.399.480,97	490.569,56	- 64,946
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>1.210.861,71</b>	<b>1.997.768,99</b>	<b>13.124.933,41</b>	<b>13.140.558,66</b>	<b>0,119</b>

## 6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

### L'indebitamento

Le motivazioni che hanno portato ad una diminuzione di mutui assunti è dovuta alle rigide regole del patto di stabilità.

Infatti l'entrata dei mutui non è una entrata che rientra nei saldi del patto per cui qualsiasi assunzione di mutui pesa negativamente sul rispetto del patto di stabilità.

La speranza è che a breve termine queste regole vengano modificate, caso contrario i Comuni, anche se virtuosi e per cui in grado di assumere mutui, non potranno più realizzare importanti opere pubbliche sul proprio territorio attingendo a tale forma di finanziamento.

E' evidente che per contrarre nuovi mutui non è sufficiente avere la capacità di indebitamento, ma è necessario avere a disposizione le risorse per pagare le rate di ammortamento, oltre agli spazi finanziari necessari ai fini del rispetto del patto di stabilità.

### Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per investimenti

Anche in questo caso, come nel precedente, le tematiche connesse con il possibile finanziamento delle opere pubbliche mediante ricorso al debito sono già state sviluppate nella sezione strategica (SeS). Più in particolare, il grado di sostenibilità dell'indebitamento nel tempo è stato affrontato nell'ambito delle analisi sulle condizioni interne. Rimangono quindi da individuare solo gli effetti di queste decisioni, e precisamente la classificazione dell'eventuale nuovo debito (mutui passivi, prestiti obbligazionari, prestiti a breve) nel bilancio di previsione del triennio. Nelle pagine successive sono quindi messi in risalto sia i dati delle entrate in conto capitale (contributi in C/capitale), e cioè l'alternativa non onerosa alla pratica dell'indebitamento, che l'effettivo stanziamento delle nuove accensioni di prestiti per il finanziamento delle opere pubbliche.

Anche in questo caso valgono gli stessi spunti riflessivi sul difficile accostamento dei dati storici con le previsioni future.

	<b>Previsioni</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
(+) Spese interessi passivi		94.638,67	96.058,25	97.499,12
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>		<b>94.638,67</b>	<b>96.058,25</b>	<b>97.499,12</b>

	<b>Accertamenti 2014</b>	<b>Previsioni 2015</b>	<b>Previsioni 2016</b>
Entrate correnti	1.779.699,97	1.590.873,43	1.603.181,20

	<b>% anno 2016</b>	<b>% anno 2017</b>	<b>% anno 2018</b>
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>5,317</b>	<b>6,038</b>	<b>6,081</b>

## NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

### 6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		880.252,48		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.603.181,20 0,00	1.627.228,86 0,00	1.651.637,16 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	1.451.942,21 0,00 0,00	1.473.721,27 0,00 0,00	1.495.826,96 0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	151.238,99 0,00	153.507,58 0,00	155.810,19 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00

<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>				
	<b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,01</b>

<b>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</b>		<b>COMPETENZA ANNO 2016</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2017</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2018</b>
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	4.227.384,98	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	14.043.151,07	14.024.604,75	14.024.604,75
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	18.270.536,05 0,00	14.024.604,75 0,00	14.024.604,75 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
	<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
	<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>	<b>0,00</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2016 - 2017 - 2018

ENTRATE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	880.252,48								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		4.227.384,98	0,00	0,00					
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.893.176,42	1.120.105,46	1.136.907,01	1.153.960,52	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.283.644,63	1.451.942,21	1.473.721,27	1.495.826,96
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	1.196.680,60	226.181,68	229.574,40	233.018,01			0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	568.301,57	256.894,06	260.747,45	264.658,63					
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	12.649.989,10	14.043.151,07	14.024.604,75	14.024.604,75	<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	13.652.347,30	18.270.536,05	14.024.604,75	14.024.604,75
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b> .....	16.308.147,69	15.646.332,27	15.651.833,61	15.676.241,91	<b>Totale spese finali</b> .....	15.935.991,93	19.722.478,26	15.498.326,02	15.520.431,71
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	490.569,56	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti	151.239,09	151.238,99	153.507,58	155.810,19
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	747.313,70	589.000,98	597.835,99	606.803,53	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	742.968,78	589.000,98	597.836,00	606.803,54
<b>Totale titoli</b>	17.546.030,95	16.235.333,25	16.249.669,60	16.283.045,44	<b>Totale titoli</b>	16.830.199,80	20.462.718,23	16.249.669,60	16.283.045,44
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	18.426.283,43	20.462.718,23	16.249.669,60	16.283.045,44	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	16.830.199,80	20.462.718,23	16.249.669,60	16.283.045,44
Fondo di cassa finale presunto	1.596.083,63								

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

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

## **8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO**

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n.32 del 25/09/2014 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2014 - 2019 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Morra De Sanctis è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2019, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2016 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.

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

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

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

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

### QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

#### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	640.973,50	98.460,40	0,00	739.433,90	650.588,07	0,00	0,00	650.588,07	660.346,83	0,00	0,00	660.346,83
3	4.771,00	0,00	0,00	4.771,00	4.842,56	0,00	0,00	4.842,56	4.915,19	0,00	0,00	4.915,19
4	137.483,08	2.047.550,00	0,00	2.185.033,08	139.545,31	2.015.000,00	0,00	2.154.545,31	141.638,46	2.015.000,00	0,00	2.156.638,46
5	0,00	4.415.550,60	0,00	4.415.550,60	0,00	3.874.591,75	0,00	3.874.591,75	0,00	3.874.591,75	0,00	3.874.591,75
6	19.930,10	2.376.808,63	0,00	2.396.738,73	20.229,05	1.900.000,00	0,00	1.920.229,05	20.532,48	1.900.000,00	0,00	1.920.532,48
7	0,00	4.091.298,68	0,00	4.091.298,68	0,00	3.078.968,00	0,00	3.078.968,00	0,00	3.078.968,00	0,00	3.078.968,00
8	4.771,15	1.907.083,10	0,00	1.911.854,25	4.842,72	350.000,00	0,00	354.842,72	4.915,37	350.000,00	0,00	354.915,37
9	370.825,94	2.030.135,20	0,00	2.400.961,14	376.388,33	1.525.485,00	0,00	1.901.873,33	382.034,14	1.525.485,00	0,00	1.907.519,14
10	183.568,35	1.163.707,95	0,00	1.347.276,30	186.321,87	1.160.560,00	0,00	1.346.881,87	189.116,69	1.160.560,00	0,00	1.349.676,69
12	82.577,09	120.000,00	0,00	202.577,09	83.815,74	120.000,00	0,00	203.815,74	85.072,97	120.000,00	0,00	205.072,97
14	517,00	19.941,49	0,00	20.458,49	524,75	0,00	0,00	524,75	532,62	0,00	0,00	532,62
20	6.525,00	0,00	0,00	6.525,00	6.622,87	0,00	0,00	6.622,87	6.722,21	0,00	0,00	6.722,21
50	0,00	0,00	151.238,99	151.238,99	0,00	0,00	153.507,58	153.507,58	0,00	0,00	155.810,19	155.810,19
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	589.000,98	589.000,98	0,00	0,00	597.836,00	597.836,00	0,00	0,00	606.803,54	606.803,54
<b>TOTALI:</b>	<b>1.451.942,21</b>	<b>18.270.536,05</b>	<b>740.239,97</b>	<b>20.462.718,23</b>	<b>1.473.721,27</b>	<b>14.024.604,75</b>	<b>751.343,58</b>	<b>16.249.669,60</b>	<b>1.495.826,96</b>	<b>14.024.604,75</b>	<b>762.613,73</b>	<b>16.283.045,44</b>

**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

**Gestione di cassa**

Codice missione	ANNO 2016			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	669.310,27	111.000,40	0,00	780.310,67
3	5.271,00	0,00	0,00	5.271,00
4	221.712,65	1.040.050,00	0,00	1.261.762,65
5	6.000,00	3.111.827,44	0,00	3.117.827,44
6	20.165,30	1.608.798,76	0,00	1.628.964,06
7	85.595,44	2.926.061,01	0,00	3.011.656,45
8	7.538,97	2.230.345,87	0,00	2.237.884,84
9	815.218,58	1.290.609,35	0,00	2.105.827,93
10	218.815,20	858.752,72	0,00	1.077.567,92
12	203.080,22	407.960,26	0,00	611.040,48
14	1.034,00	66.941,49	0,00	67.975,49
20	29.903,00	0,00	0,00	29.903,00
50	0,00	0,00	151.239,09	151.239,09
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	742.968,78	742.968,78
<b>TOTALI:</b>	<b>2.283.644,63</b>	<b>13.652.347,30</b>	<b>894.207,87</b>	<b>16.830.199,80</b>

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Settore Amministrativo	Mandato Amministrativo	No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	231.378,59	479.198,62	234.849,27	238.372,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	16.000,00	31.000,00	16.240,00	16.483,60
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>247.378,59</b>	<b>510.198,62</b>	<b>251.089,27</b>	<b>254.855,60</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	492.055,31	270.112,05	399.498,80	405.491,23
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>739.433,90</b>	<b>780.310,67</b>	<b>650.588,07</b>	<b>660.346,83</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
640.973,50	98.460,40		739.433,90	650.588,07			650.588,07	660.346,83			660.346,83
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
669.310,27	111.000,40		780.310,67								

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Settore Tecnico	Mandato Amministrativo	No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.771,00	5.271,00	4.842,56	4.915,19
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>4.771,00</b>	<b>5.271,00</b>	<b>4.842,56</b>	<b>4.915,19</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
4.771,00			4.771,00	4.842,56			4.842,56	4.915,19			4.915,19
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
5.271,00			5.271,00								



**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Settore Amministrativo	Mandato Amministrativo	No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.185.033,08	1.261.762,65	2.154.545,31	2.156.638,46
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>2.185.033,08</b>	<b>1.261.762,65</b>	<b>2.154.545,31</b>	<b>2.156.638,46</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
137.483,08	2.047.550,00		2.185.033,08	139.545,31	2.015.000,00		2.154.545,31	141.638,46	2.015.000,00		2.156.638,46
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
221.712,65	1.040.050,00		1.261.762,65								

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Settore Tecnico	Mandato Amministrativo	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.695.000,00	2.347.500,00	4.695.000,00	4.695.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>4.695.000,00</b>	<b>2.347.500,00</b>	<b>4.695.000,00</b>	<b>4.695.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-279.449,40	770.327,44	-820.408,25	-820.408,25
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>4.415.550,60</b>	<b>3.117.827,44</b>	<b>3.874.591,75</b>	<b>3.874.591,75</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
	4.415.550,60		4.415.550,60		3.874.591,75		3.874.591,75		3.874.591,75		3.874.591,75
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
6.000,00	3.111.827,44		3.117.827,44								

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Settore Amministrativo	Mandato Amministrativo	No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.900.000,00	950.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>1.900.000,00</b>	<b>950.000,00</b>	<b>1.900.000,00</b>	<b>1.900.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	496.738,73	678.964,06	20.229,05	20.532,48
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>2.396.738,73</b>	<b>1.628.964,06</b>	<b>1.920.229,05</b>	<b>1.920.532,48</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
19.930,10	2.376.808,63		2.396.738,73	20.229,05	1.900.000,00		1.920.229,05	20.532,48	1.900.000,00		1.920.532,48
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
20.165,30	1.608.798,76		1.628.964,06								

**Missione: 7 Turismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo	Settore Amministrativo	Mandato Amministrativo	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.091.298,68	3.011.656,45	3.078.968,00	3.078.968,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>4.091.298,68</b>	<b>3.011.656,45</b>	<b>3.078.968,00</b>	<b>3.078.968,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
	4.091.298,68		4.091.298,68		3.078.968,00		3.078.968,00		3.078.968,00		3.078.968,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
85.595,44	2.926.061,01		3.011.656,45								

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Settore Tecnico	Mandato Amministrativo	No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.911.854,25	2.237.884,84	354.842,72	354.915,37
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.911.854,25</b>	<b>2.237.884,84</b>	<b>354.842,72</b>	<b>354.915,37</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
4.771,15	1.907.083,10		1.911.854,25	4.842,72	350.000,00		354.842,72	4.915,37	350.000,00		354.915,37
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
7.538,97	2.230.345,87		2.237.884,84								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Settore Tecnico	Mandato Amministrativo	No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.525.485,00	762.742,50	1.525.485,00	1.525.485,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>1.525.485,00</b>	<b>762.742,50</b>	<b>1.525.485,00</b>	<b>1.525.485,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	875.476,14	1.343.085,43	376.388,33	382.034,14
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>2.400.961,14</b>	<b>2.105.827,93</b>	<b>1.901.873,33</b>	<b>1.907.519,14</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
370.825,94	2.030.135,20		2.400.961,14	376.388,33	1.525.485,00		1.901.873,33	382.034,14	1.525.485,00		1.907.519,14
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
815.218,58	1.290.609,35		2.105.827,93								

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Settore Tecnico	Mandato Amministrativo	No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.510.560,00	755.280,00	1.510.560,00	1.510.560,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>1.510.560,00</b>	<b>755.280,00</b>	<b>1.510.560,00</b>	<b>1.510.560,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-163.283,70	322.287,92	-163.678,13	-160.883,31
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.347.276,30</b>	<b>1.077.567,92</b>	<b>1.346.881,87</b>	<b>1.349.676,69</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
183.568,35	1.163.707,95		1.347.276,30	186.321,87	1.160.560,00		1.346.881,87	189.116,69	1.160.560,00		1.349.676,69
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
218.815,20	858.752,72		1.077.567,92								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Settore Amministrativo	Mandato Amministrativo	No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	202.577,09	611.040,48	203.815,74	205.072,97
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>202.577,09</b>	<b>611.040,48</b>	<b>203.815,74</b>	<b>205.072,97</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
82.577,09	120.000,00		202.577,09	83.815,74	120.000,00		203.815,74	85.072,97	120.000,00		205.072,97
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
203.080,22	407.960,26		611.040,48								



**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Settore Amministrativo	Mandato Amministrativo	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	20.458,49	67.975,49	524,75	532,62
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>20.458,49</b>	<b>67.975,49</b>	<b>524,75</b>	<b>532,62</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
14 Sviluppo economico e competitività**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
517,00	19.941,49		20.458,49	524,75			524,75	532,62			532,62
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.034,00	66.941,49		67.975,49								

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Settore Finanziario	Mandato Amministrativo	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.525,00	29.903,00	6.622,87	6.722,21
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>6.525,00</b>	<b>29.903,00</b>	<b>6.622,87</b>	<b>6.722,21</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
20 Fondi e accantonamenti**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
6.525,00			6.525,00	6.622,87			6.622,87	6.722,21			6.722,21
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
29.903,00			29.903,00								

**Missione: 50 Debito pubblico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Debito pubblico	Debito pubblico	Settore Finanziario	Mandato Amministrativo	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	151.238,99	151.239,09	153.507,58	155.810,19
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>151.238,99</b>	<b>151.239,09</b>	<b>153.507,58</b>	<b>155.810,19</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
50 Debito pubblico**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		151.238,99	151.238,99			153.507,58	153.507,58			155.810,19	155.810,19
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		151.239,09	151.239,09								

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Settore Finanziario	Mandato Amministrativo	No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	589.000,98	742.968,78	597.836,00	606.803,54
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>589.000,98</b>	<b>742.968,78</b>	<b>597.836,00</b>	<b>606.803,54</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
99 Servizi per conto terzi**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		589.000,98	589.000,98			597.836,00	597.836,00			606.803,54	606.803,54
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		742.968,78	742.968,78								

# SEZIONE OPERATIVA

## 10. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 1**

### Descrizione del programma e motivazione delle scelte:

La presenza di un servizio di segreteria a supporto di tutti gli organi istituzionali garantisce un rapporto trasparente nel rispetto di tutti gli organi con cui collabora l'ente locale.

### Finalità da conseguire:

Offrire risposte a servizi, informazioni preparazione di documentazioni per le diverse necessità nel minor tempo possibile con l'aiuto degli strumenti informatici, evitando quando possibile l'utilizzo della trasmissione cartacea, privilegiando la posta elettronica e la pec, con abbattimento dei costi.

### Risorse umane da impiegare:

Personale settore amministrativo.

### Risorse strumentali da utilizzare:

Beni mobili e sistemi informativi già disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	Mandato amministrativo	No	Sindaco	Settore Amministrativo

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria		30.690,34		
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>30.690,34</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	153.578,86	152.531,05	55.945,23	56.784,41

TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	153.578,86	183.221,39	55.945,23	56.784,41
--	------------	------------	-----------	-----------

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	17.102,53	Previsione di competenza	55.095,16	55.118,46	55.945,23	56.784,41
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		72.220,99		
2	Spese in conto capitale	12.540,00	Previsione di competenza	107.706,40	98.460,40		
			di cui già impegnate		98.460,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		111.000,40		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>29.642,53</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>162.801,56</b>	<b>153.578,86</b>	<b>55.945,23</b>	<b>56.784,41</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>98.460,40</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>183.221,39</b>		



## Descrizione del programma e motivazione delle scelte:

Il programma dell'ufficio segreteria si basa sulla produzione, trasmissione e archiviazione di documenti vari (delibere, determine, ecc..). Secondo le norme regolamentari, ma nel rispetto della privacy, gli organi istituzionali e i cittadini devono avere facile accesso a tutti gli atti prodotti.

Nel programma vi è inoltre la gestione di attività di protocollo, dell'Albo pretorio on line, delle notifiche.

**Particolare attenzione è posta alla materia dell'anticorruzione.** L'amministrazione già negli scorsi anni ha adottato un piano triennale per la prevenzione della corruzione, oggetto di aggiornamento annuale e di continuo monitoraggio.

Tasselli essenziali dell'anticorruzione sono:

La Trasparenza intesa come accessibilità totale alle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività della Pubblica Amministrazione, allo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche. A tal fine è stato adottato un programma triennale per la trasparenza e l'integrità da aggiornare annualmente;

### **La misurazione della Performance.**

L'Amministrazione ha adottato "Linee Guida per la Valutazione della Performance" al fine di realizzare metodi e strumenti idonei a misurare, valutare e premiare la Performance individuale e quella organizzativa secondo criteri connessi al soddisfacimento dei destinatari dei servizi e degli interventi comunali. La misurazione e la valutazione della Performance sono volte al miglioramento della qualità dei servizi, nonché alla crescita delle competenze professionali attraverso la valorizzazione del merito.

**I controlli interni** ed in particolare i controlli preventivi e successivi di regolarità amministrativa e contabile, disciplinati da apposito Regolamento Comunale, che prevede, tra l'altro, l'effettuazione a cadenza semestrale controlli sugli atti assunti. Tali controlli vengono svolti con regolarità.

## Finalità da conseguire:

Incentivare l'uso della posta elettronica e della pec, abbattendo i tempi di trasmissione e i costi sulle spedizioni di lettere e raccomandate, anche nelle attività di accesso agli atti. Per favorire l'informazione dei cittadini, tra l'altro si utilizzeranno: l'Albo on line, il sito ufficiale comunale, la pagina dedicata all'informazione istituzionale sulla stampa locale e l'affissione di manifesti.

Realizzazione di una pubblica amministrazione che, nel rispetto delle regole dettate dal legislatore, si organizzi attraverso strumenti quali la valutazione della performance per il miglioramento delle attività di competenza con la finalità ultima del soddisfacimento degli interessi dei destinatari dei servizi e degli interventi.

**Risorse umane da impiegare:**

Segretario Comunale, Personale dell'Ufficio di Segreteria e Titolari di Posizioni Organizzative.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Sistemi informatici dell'Ente già disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Segretario Comunale e Responsabili di Settore

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	255.022,56	294.025,84	258.847,89	262.730,57
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>255.022,56</b>	<b>294.025,84</b>	<b>258.847,89</b>	<b>262.730,57</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	39.003,28	Previsione di competenza	294.550,23	255.022,56	258.847,89	262.730,57
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		294.025,84		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>39.003,28</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>294.550,23</b>	<b>255.022,56</b>	<b>258.847,89</b>	<b>262.730,57</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		294.025,84		

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

Il servizio economico finanziario ha il compito di garantire la tenuta della contabilità comunale e delle relative scritture contabili finanziarie, economiche e patrimoniali. Esso provvede alla redazione del bilancio e delle relative variazioni e del conto consuntivo e garantisce le verifiche sugli equilibri di bilancio. Cura i rapporti con il Tesoriere, con il Revisore Unico dei Conti e con tutti gli organi di controllo a cui devono essere trasmesse le informazioni relative alla gestione contabile.

L'Amministrazione Comunale nell'anno 2016 intende raggiungere, attraverso la sperimentazione dei nuovi sistemi contabili, nuove forme di contabilizzazione ed esposizione dei dati al fine di rendere più conoscibile e trasparente la gestione delle risorse della comunità ed usufruire dei relativi incentivi in termini di rispetto degli obiettivi di patto di stabilità.

### **Gestione economica e finanziaria:**

Le attività principali della ragioneria riguardano:

- la programmazione economico-finanziaria (bilanci annuali e pluriennali, piani risorse e obiettivi);
- i processi di formazione e gestione del bilancio tramite le variazioni del medesimo e l'utilizzo del fondo di riserva;
- la contabilità finanziaria nelle fasi degli accertamenti, impegni, riscossioni, liquidazioni e pagamenti, la contabilità fiscale e l'IRAP;
- il controllo interno della gestione contabile e degli investimenti;
- i rapporti con il Tesoriere comunale, la Banca d'Italia, la Tesoreria provinciale dello Stato, il Ministero dell'Interno, il Ministero dell'Economia e la Corte dei Conti nazionale e regionale;
- i rapporti con le aziende partecipate sotto il profilo economico-finanziario;
- i rapporti con il Revisore Unico dei Conti;
- l'approvvigionamento ed il controllo delle risorse finanziarie (anticipazioni, mutui e altre forme di prestito);

### **La gestione del servizio Economato:**

Le principali finalità da conseguire da parte della ragioneria, oltre a garantire le attività routinarie sopra descritte, riguardano:

- il raggiungimento degli obiettivi di politica economico-finanziaria (patto di stabilità interno) coordinando, in collaborazione con gli altri settori, i flussi finanziari di tutte le strutture dell'Ente;
- l'espletamento, relativamente alle proprie competenze, dei controlli previsti dal D.L. 10/10/12 n. 174;
- la gestione della sperimentazione dei nuovi sistemi contabili prevista dall'art. 36 del D. Lgs. n.118/2011.

### **Finalità da conseguire:**

Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente attraverso il servizio economato. Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri

del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.

Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziario, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa e mediante la definizione dei documenti di legge.

Esercitare un'azione di controllo sulla gestione delle società partecipate nell'applicazione delle disposizioni normative.

Attuazione della sperimentazione dei nuovi schemi di bilancio previsti dal D .Lgs. n. 118/2011.

### Risorse umane da impiegare:

Per l'attuazione di quanto predisposto nel presente programma si avvarrà di:

- personale dell'Ente facente parte dell'area finanziaria e gestione del personale;
- eventuali consulenze esterne affidate a società qualificate in grado di garantire la formazione del personale ed in grado di erogare la consulenza necessaria alle risorse dell'Ente;

### Risorse strumentali da utilizzare:

Per la realizzazione del programma in questione le risorse strumentali di cui si avvarrà sono:

- strumenti informatici in dotazione dell'Ente;
- acquisto di nuovi strumenti tecnologici necessari;
- utilizzo di procedure software specifico del settore;
- acquisto di software necessario per attivare funzioni specifiche per settore;
- predisposizione di progetti di formazione continua in grado di garantire una crescita professionale del personale coinvolto.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	Mandato Amministrativo	No	Vice-Sindaco	Settore Finanziario

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	230.378,59	408.159,39	233.834,27	237.341,78
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>230.378,59</b>	<b>408.159,39</b>	<b>233.834,27</b>	<b>237.341,78</b>

Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-180.378,59	-358.159,39	-183.084,27	-185.830,53
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.750,00</b>	<b>51.511,25</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2015</b>		<b>Previsioni definitive 2015</b>	<b>Previsioni 2016</b>	<b>Previsioni 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>
1	Spese correnti		Previsione di competenza		50.000,00	50.750,00	51.511,25
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		50.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>		<b>50.000,00</b>	<b>50.750,00</b>	<b>51.511,25</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>50.000,00</b>		

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

I tributi locali, coinvolti negli ultimi anni da un forte e non sempre coerente processo di innovazione, sono la principale fonte di finanziamento del bilancio del Comune. Pertanto le scelte effettuate rispettano quello che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in un accurato controllo delle proprie entrate. Tuttavia deve sempre rimanere primario, soprattutto in questo momento di crisi economica, il rapporto con il cittadino che deve essere improntato al rispetto dei principi contenuti nello Statuto del Contribuente.

### **Finalità da conseguire:**

Attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini. Supportare l'amministrazione comunale nelle specifiche decisioni in tema di imposizione tributaria locale.

### **Risorse umane da impiegare:**

Personale dell'Ufficio Tributi e Consulenze Esterne.

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Beni mobili e sistemi informatici dell'Ente già disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Mandato Amministrativo	No	Vice-Sindaco	Settore Amministratore

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.000,00	40.348,89	1.015,00	1.030,22
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	16.000,00	31.000,00	16.240,00	16.483,60
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>17.000,00</b>	<b>71.348,89</b>	<b>17.255,00</b>	<b>17.513,82</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.976,00	-28.543,84	21.290,63	21.609,99
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>37.976,00</b>	<b>42.805,05</b>	<b>38.545,63</b>	<b>39.123,81</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	4.829,05	38.148,10	37.976,00	38.545,63	39.123,81
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	42.805,05		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.829,05</b>	<b>38.148,10</b>	<b>37.976,00</b>	<b>38.545,63</b>	<b>39.123,81</b>
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	42.805,05		



### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

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

### **Finalità da conseguire:**

Gestione del patrimonio comunale con riferimento all'acquisizione di nuovi beni e all'alienazione di quelli ritenuti negli atti di programmazione come non più necessari. Riguardo alla gestione questo programma curerà le cessioni in comodato e le locazioni attive e passive oltre ad occuparsi delle spese condominiali.

### **Risorse umane da impiegare:**

Personale dell'ufficio tecnico

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Beni mobili e sistemi informatici dell'Ente già disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Mandato Amministrativo	No	Assessore ai Lavori Pubblici	Settore Tecnico

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.973,11	26.765,46	21.287,71	21.607,02
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>20.973,11</b>	<b>26.765,46</b>	<b>21.287,71</b>	<b>21.607,02</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	5.792,35	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	22.661,00	20.973,11	21.287,71
			Previsione di cassa	26.765,46		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.792,35</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>22.661,00</b>	<b>20.973,11</b>	<b>21.287,71</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>26.765,46</b>		

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

Il programma ha per oggetto la manutenzione e la gestione complessiva della manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale (beni mobili e immobili), all'acquisizione dei beni e dei servizi necessari al funzionamento dei servizi comunali gestiti dall'area tecnica (manutenzioni, patrimonio, opere pubbliche) ed alla realizzazione delle opere pubbliche previste nel piano triennale di programmazione.

### **Finalità da conseguire:**

Gestione delle pratiche e delle attività connesse con lavori pubblici, manutenzioni patrimonio e affidamento dei relativi incarichi di progettazione esterni ed interni nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.

Assicurare la realizzazione di nuove opere in relazione alle risorse economiche disponibili e attivare nuovi interventi previsti, nel rispetto dei vincoli di spesa sul patto di stabilità.

### **Risorse umane da impiegare:**

Personale del settore tecnico.

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Beni mobili e sistemi informatici disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	Mandato Amministrativo	No	Assessore ai Lavori Pubblici	Settore Tecnico

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	121.119,92	122.640,15	122.936,72	124.780,77
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>121.119,92</b>	<b>122.640,15</b>	<b>122.936,72</b>	<b>124.780,77</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.520,23	Previsione di competenza	132.530,43	121.119,92	122.936,72	124.780,77
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		122.640,15		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.520,23</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>132.530,43</b>	<b>121.119,92</b>	<b>122.936,72</b>	<b>124.780,77</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		122.640,15		

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

Il programma ha per oggetto la gestione delle pratiche inerenti la tenuta e l'aggiornamento dei registri di anagrafe, stato civile e elettorali.

### **Finalità da conseguire:**

Gestione delle pratiche e degli sportelli dei servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale (parte amministrativa), statistica nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa. Gestione delle elezioni politiche, amministrative e dei referendum consultivi. Per tutti i servizi deve valere il principio di garantire ai cittadini massima trasparenza con l'intento di contenere i tempi per il rilascio dei documenti richiesti. L'utilizzo della posta elettronica e della pec, quando possibile, dovrà essere garantita.

### **Risorse umane da impiegare:**

Personale dell'Ufficio Anagrafe e Stato Civile.

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Sistemi informatici dell'Ente già disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Segretario Comunale

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	58.269,96	60.852,78	59.144,00	60.031,15
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>58.269,96</b>	<b>60.852,78</b>	<b>59.144,00</b>	<b>60.031,15</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.582,82	Previsione di competenza	61.131,00	58.269,96	59.144,00	60.031,15
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		60.852,78		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.582,82</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>61.131,00</b>	<b>58.269,96</b>	<b>59.144,00</b>	<b>60.031,15</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			Previsione di cassa		60.852,78		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 10 Risorse umane**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	15.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>15.000,00</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

Nel presente programma sono riportate quelle spese di che per natura ed esigenze di semplificazione non sono ripartibili tra i restanti programmi della missione 1.

Fra le principali, le spese per l'eventuale IVA a debito da riversare sulle attività commerciali, premi assicurativi, spese postali, interventi di manutenzione straordinaria su immobili aventi una destinazione non individuabile in maniera univoca. Oltre a questo, il programma include tutte le spese per la gestione dell'ufficio gare.

### **Finalità da conseguire:**

Gestione delle attività varie connesse con il presente programma con particolare riferimento a quelle finalizzate ad una gestione delle procedure di affidamento omogenea per tutto l'Ente e conforme alla normativa in costante evoluzione.

### **Risorse umane da impiegare:**

Personale dell'Ufficio di Segreteria e Servizio Finanziario dell'Ente.

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Sistemi informatici dell'Ente già disponibili.



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	Mandato Amministrativo	No	Vice-Sindaco	Settore Amministrativo-Finanziari

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	42.493,49		43.130,89	43.777,85
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>42.493,49</b>		<b>43.130,89</b>	<b>43.777,85</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	32.351,48	42.493,49	43.130,89	43.777,85
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>32.351,48</b>	<b>42.493,49</b>	<b>43.130,89</b>	<b>43.777,85</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

L'ordinamento dello stato attribuisce agli enti locali, proprio in virtù del grado di autonomia riconosciuta, l'esercizio della funzione amministrativa di polizia locale. I corrispondenti regolamenti attuativi, approvati dal consiglio comunale, disciplinano l'esercizio delle attività della polizia municipale o dei vigili urbani nel campo commerciale, sanitario, veterinario, edilizio e della circolazione stradale.

Le funzioni di polizia commerciale attuate dall'ente si esplicano nel controllo delle attività di natura commerciale intraprese all'interno nel territorio comunale che deve esprimersi, anche in un regime di libero mercato, senza produrre alcun danno ai consumatori. L'ente attua quindi il controllo sulla regolarità delle autorizzazioni amministrative di abilitazione al commercio, sulla pubblicità dei prezzi, sul rispetto degli orari di vendita.

L'ente locale, nell'ambito delle proprie specifiche competenze, esercita una vigilanza sull'attività urbanistica ed edilizia attuata nel territorio comunale.

### **Finalità da conseguire:**

Garantire il controllo del territorio dando priorità a tutti gli interventi in materia di sicurezza stradale.  
Gestire le procedure sanzionatorie e la riscossione dei relativi proventi.

### **Risorse umane da impiegare:**

Personale Settore Tecnico e Associazioni di Volontariato.

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Beni mobili e sistemi informatici dell'Ente già disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Settore Tecnico

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.771,00	5.271,00	4.842,56	4.915,19
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.771,00</b>	<b>5.271,00</b>	<b>4.842,56</b>	<b>4.915,19</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	500,00	Previsione di competenza	6.816,00	4.771,00	4.842,56	4.915,19
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.271,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>500,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>6.816,00</b>	<b>4.771,00</b>	<b>4.842,56</b>	<b>4.915,19</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>5.271,00</b>		

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

L'Amministrazione Comunale, nell'ambito dei rapporti con le istituzioni scolastiche pubbliche del territorio, è competente allo svolgimento delle attività relative all'attività didattica per gli utenti in attività prescolastica.

Il programma include le spese e le attività relative alle scuole dell'infanzia presenti sul territorio.

**Finalità da conseguire:**

Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alle scuole dell'infanzia, gestione e manutenzione degli edifici scolastici interessati.

**Risorse umane da impiegare:**

Personale del Settore Amministrativo.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Beni mobili e sistemi informatici dell'Ente già disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Settore Amministrativo

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.800,00	7.964,72	6.902,00	7.005,52
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>6.800,00</b>	<b>7.964,72</b>	<b>6.902,00</b>	<b>7.005,52</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.164,72	Previsione di competenza	6.800,00	6.800,00	6.902,00	7.005,52
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.964,72		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.164,72</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>6.902,00</b>	<b>7.005,52</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>7.964,72</b>		

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

Nella scuola primaria e secondaria, il Comune non si limita a esercitare le attribuzioni conferitegli per legge, ma sostiene la frequenza degli studenti residenti con ulteriori interventi in collaborazione con l'Istituto Comprensivo Statale del territorio.

Ciò attraverso iniziative varie ed erogazione di contributi per il diritto allo studio.

### **Finalità da conseguire:**

Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alla scuola primaria e secondaria.

Gestione e manutenzione degli edifici scolastici interessati.

### **Risorse umane da impiegare:**

Personale del Settore Amministrativo.

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Beni mobili e sistemi informatici dell'Ente già disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Settore Amministrativo

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	53.621,00	69.825,79	21.387,05	21.707,85
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>53.621,00</b>	<b>69.825,79</b>	<b>21.387,05</b>	<b>21.707,85</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	16.204,79	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	23.533,00	21.071,00	21.387,05
			Previsione di cassa	37.275,79		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	32.550,00	32.550,00	
			Previsione di cassa	32.550,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>16.204,79</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa</b>	<b>56.083,00</b>	<b>53.621,00</b>	<b>21.387,05</b>
				<b>69.825,79</b>		<b>21.707,85</b>

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

**Programma: 3 Edilizia scolastica**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.015.000,00	1.007.500,00	2.015.000,00	2.015.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.015.000,00</b>	<b>1.007.500,00</b>	<b>2.015.000,00</b>	<b>2.015.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		2.015.000,00	2.015.000,00	2.015.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.007.500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>		<b>2.015.000,00</b>	<b>2.015.000,00</b>	<b>2.015.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>1.007.500,00</b>		



### **Descrizione del programma:**

Nel presente programma sono contemplati i seguenti servizi:

- Trasporto alunni con relativa gestione degli automezzi comunali;
- Refezione Scolastica;
- Acquisto beni e servizi per funzionamento delle scuole.

### **Motivazione delle scelte:**

Alla necessità di garantire la funzionalità degli Istituti Scolastici, che costituisce anche la motivazione principale del programma, si aggiungono le scelte legate a garantire l'assistenza scolastica (la refezione, il trasporto e le attività parascolastiche).

### **Finalità da conseguire:**

Contenimento e razionalizzazione della spesa.

Miglioramento del servizio agli utenti per il trasporto alunni e refezione scolastica.

Erogazione dei buoni libro per gli alunni della scuola dell'obbligo, inoltre, il Comune cura anche l'istruttoria delle pratiche per l'erogazione delle borse di studio finanziate dalla Regione.

### **Risorse umane da impiegare:**

Personale settore amministrativo.

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Apparecchiature ed attrezzature in dotazione delle scuole.

Edifici scolastici e relative dotazioni di beni mobili e automezzi comunali adibiti a trasporto scolastico.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Settore Amministrativo

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	109.612,08	176.472,14	111.256,26	112.925,09
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>109.612,08</b>	<b>176.472,14</b>	<b>111.256,26</b>	<b>112.925,09</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	66.860,06	Previsione di competenza	106.936,00	109.612,08	111.256,26	112.925,09
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		176.472,14		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>66.860,06</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>106.936,00</b>	<b>109.612,08</b>	<b>111.256,26</b>	<b>112.925,09</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>176.472,14</b>		

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Settore Amministrativo

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.695.000,00	2.347.500,00	4.695.000,00	4.695.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>4.695.000,00</b>	<b>2.347.500,00</b>	<b>4.695.000,00</b>	<b>4.695.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-279.449,40	770.327,44	-820.408,25	-820.408,25
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.415.550,60</b>	<b>3.117.827,44</b>	<b>3.874.591,75</b>	<b>3.874.591,75</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	6.000,00	1.300,00			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	6.000,00		
2	Spese in conto capitale	633.573,59	2.369.124,19	4.415.550,60	3.874.591,75	3.874.591,75
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	540.958,85		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	3.111.827,44		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>639.573,59</b>	<b>2.370.424,19</b>	<b>4.415.550,60</b>	<b>3.874.591,75</b>	<b>3.874.591,75</b>
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	540.958,85		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	3.117.827,44		

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

L'impegno dell'Amministrazione Comunale è quello di promuovere le attività motorie e sportive nel territorio comunale mediante interventi e programmi diretti ad una pianificazione dell'utilizzo delle strutture e degli spazi disponibili per una loro gestione in forma ottimale.

Si continuerà ad organizzare manifestazioni sportive in collaborazione, sostenendo le attività svolte da gruppi ed associazioni operanti nel territorio.

### **Finalità da conseguire:**

Promozione di eventi sportivi, gestione degli impianti comunali, gestione collaborazioni, patrocinii e/o contributi a sostegno di eventi che promuovono lo sport.

### **Risorse umane da impiegare:**

Collaborazione di tutto il personale coinvolto.

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Beni mobili e sistemi informatici dell'Ente, nonché attrezzature presenti.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Settore Amministrativo

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.900.000,00	950.000,00	1.900.000,00	1.900.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.900.000,00</b>	<b>950.000,00</b>	<b>1.900.000,00</b>	<b>1.900.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	496.738,73	678.964,06	20.229,05	20.532,48
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.396.738,73</b>	<b>1.628.964,06</b>	<b>1.920.229,05</b>	<b>1.920.532,48</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	235,20	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	21.670,00	19.930,10	20.229,05
			Previsione di cassa	20.165,30		
2	Spese in conto capitale	181.990,13	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.170.509,90	2.376.808,63	1.900.000,00
			Previsione di cassa	1.608.798,76		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>182.225,33</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>1.192.179,90</b>	<b>2.396.738,73</b>	<b>1.920.229,05</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.628.964,06</b>		

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

L'obiettivo è accrescere l'offerta turistica ponendo attenzione alla sostenibilità ambientale, alla riscoperta del territorio e delle tradizioni culturali prevedendo interventi di promozione e di aumento della capacità ricettiva.

**Finalità da conseguire:**

Incentivare, coinvolgendo operatori locali, il turismo rivolto ai beni ambientali e culturali presenti sul territorio quali Casa De Sanctis, il castello Biondi-Morra e le testimonianze archeologiche raccolte in un antiquarium.

**Risorse umane da impiegare:**

Collaborazione di tutto il personale coinvolto e Associazioni di volontariato.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Settore Amministrativo

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.091.298,68	3.011.656,45	3.078.968,00	3.078.968,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.091.298,68</b>	<b>3.011.656,45</b>	<b>3.078.968,00</b>	<b>3.078.968,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	85.595,44	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		85.595,44		
2	Spese in conto capitale	3.453.214,33	Previsione di competenza	5.200.680,24	4.091.298,68	3.078.968,00	3.078.968,00
			di cui già impegnate		1.012.330,68		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.926.061,01		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.538.809,77</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>5.200.680,24</b>	<b>4.091.298,68</b>	<b>3.078.968,00</b>	<b>3.078.968,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.012.330,68</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>3.011.656,45</b>		

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

Obiettivo primario è la redazione ed approvazione del P.U.C.

Il presente programma prevede il monitoraggio dei piani urbanistici vigenti al fine di una eventuale rivisitazione degli stessi anche in riferimento alla verifica dell'esistenza di vincoli urbanistici scaduti da rinnovare.

Inoltre vanno esaminate, anche dal punto di vista della compatibilità urbanistica, le istanze di acquisto e/o permuta di aree di proprietà comunale.

**Finalità da conseguire:**

Monitoraggio dei piani urbanistici e rivisitazione degli stessi ove necessario.

**Risorse umane da impiegare:**

Personale del settore tecnico.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Beni mobili e sistemi informatici disponibili.



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	Mandato Amministrativo	No	Assessore ai Lavori Pubblici	Settore Tecnico

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.637.103,93	1.669.687,31	354.842,72	354.915,37
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.637.103,93</b>	<b>1.669.687,31</b>	<b>354.842,72</b>	<b>354.915,37</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.767,82	Previsione di competenza	5.318,63	4.771,15	4.842,72	4.915,37
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.538,97		
2	Spese in conto capitale	204.815,56	Previsione di competenza	1.466.022,39	1.632.332,78	350.000,00	350.000,00
			di cui già impegnate		1.282.332,78		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.662.148,34		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>207.583,38</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.471.341,02</b>	<b>1.637.103,93</b>	<b>354.842,72</b>	<b>354.915,37</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.282.332,78</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>1.669.687,31</b>		

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

Il programma ha per oggetto all'interno della generale attività di pianificazione territoriale gli aspetti legati alla attività di edilizia residenziale pubblica.

**Finalità da conseguire:**

Sviluppare la pianificazione di edilizia economico-popolare.

**Risorse umane da impiegare:**

Personale del settore tecnico.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Beni mobili e sistemi informatici disponibili.

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Durata</b>	<b>G.A.P.</b>	<b>Responsabile politico</b>	<b>Responsabile gestionale</b>
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Mandato Amministrativo	No	Assessore ai Lavori Pubblici	Settore Tecnico

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2016 Competenza</b>	<b>ANNO 2016 Cassa</b>	<b>ANNO 2017</b>	<b>ANNO 2018</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	274.750,32	568.197,53		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>274.750,32</b>	<b>568.197,53</b>		

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2015</b>		<b>Previsioni definitive 2015</b>	<b>Previsioni 2016</b>	<b>Previsioni 2017</b>	<b>Previsioni 2018</b>
2	Spese in conto capitale	293.447,21	Previsione di competenza	1.036.978,35	274.750,32		
			di cui già impegnate		274.750,32		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		568.197,53		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>293.447,21</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.036.978,35</b>	<b>274.750,32</b>		
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>274.750,32</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>568.197,53</b>		

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

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

### **Finalità da conseguire:**

Si incentiverà il rapporto con chi si occupa della manutenzione del verde al fine di avere maggiore cura di tutte le aree comunali. Dovrà proseguire con maggiore intensità la sensibilizzazione della cittadinanza alla diminuzione e alla differenziazione dei rifiuti al fine di preservare l'ambiente e contenere i costi, tramite attività diverse quali la "Giornata Ecologica" per il monitoraggio dell'abbandono dei rifiuti. Attività di monitoraggio del territorio con la bonifica e la pulizia dei siti nei quali vengono impropriamente abbandonati i rifiuti. Manutenzione ordinaria e straordinaria, nei limiti degli stanziamenti di bilancio, delle aree verdi comunali.

### **Risore umane da impiegare:**

Personale della competente area .

### **Risorse strumentali :**

Attrezzature informatiche, beni mobili e autoveicoli vari così come affidati al responsabile di area.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Settore Tecnico

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	62.773,51	64.197,88		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>62.773,51</b>	<b>64.197,88</b>		

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale	1.424,37	Previsione di competenza	107.844,72	62.773,51		
			di cui già impegnate		62.773,51		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		64.197,88		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.424,37</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>107.844,72</b>	<b>62.773,51</b>		
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>62.773,51</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>64.197,88</b>		

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

Gestione delle attività per lo svolgimento del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti nell'ottica della riduzione dei rifiuti prodotti e della valorizzazione della raccolta differenziata.

**Finalità da conseguire:**

L'obiettivo dell'Amministrazione comunale è di fornire un servizio sempre più capillare e attento alla raccolta dei rifiuti in collaborazione con la cittadinanza.

**Risorse umane da impiegare:**

Personale ufficio tecnico comunale.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Servizio gestito da Consorzi e Aziende esterne all'Ente

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	Mandato Amministrativo	No	Assessore ai Lavori Pubblici	Settore Tecnico

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	239.593,73	623.219,02	243.187,64	246.835,45
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>239.593,73</b>	<b>623.219,02</b>	<b>243.187,64</b>	<b>246.835,45</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	383.625,29	Previsione di competenza	219.277,00	239.593,73	243.187,64	246.835,45
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		623.219,02		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>383.625,29</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>219.277,00</b>	<b>239.593,73</b>	<b>243.187,64</b>	<b>246.835,45</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>623.219,02</b>		

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

Il servizio idrico è gestito, in collaborazione con l'Acquedotto Pugliese e ATO ente d'Ambito1 che svolge funzioni di regolazione, programmazione e controllo della gestione del servizio idrico.

Il servizio viene svolto in proprio dall'Ente e dall' Acquedotto Pugliese.

**Finalità da conseguire:**

Ottimizzazione della gestione del servizio idrico integrato comunale.

**Risorse umane da impiegare:**

Personale Settore Tecnico.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Servizio gestito in parte da Aziende esterne all'Ente.



Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Settore Tecnico

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.525.485,00	762.742,50	1.525.485,00	1.525.485,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.525.485,00</b>	<b>762.742,50</b>	<b>1.525.485,00</b>	<b>1.525.485,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	573.108,90	655.668,53	133.200,69	135.198,69
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.098.593,90</b>	<b>1.418.411,03</b>	<b>1.658.685,69</b>	<b>1.660.683,69</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	60.767,35	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	140.087,00	131.232,21	133.200,69
			Previsione di cassa	191.999,56		
2	Spese in conto capitale	21.792,28	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	446.093,31	1.967.361,69	1.525.485,00
			Previsione di cassa	1.226.411,47		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>82.559,63</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa</b>	<b>586.180,31</b>	<b>2.098.593,90</b>	<b>1.658.685,69</b>
				<b>1.418.411,03</b>		

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.510.560,00	755.280,00	1.510.560,00	1.510.560,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.510.560,00</b>	<b>755.280,00</b>	<b>1.510.560,00</b>	<b>1.510.560,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-163.283,70	322.287,92	-163.678,13	-160.883,31
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.347.276,30</b>	<b>1.077.567,92</b>	<b>1.346.881,87</b>	<b>1.349.676,69</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	35.246,85	186.710,00	183.568,35	186.321,87	189.116,69
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	218.815,20		
2	Spese in conto capitale	275.324,77	3.147,95	1.163.707,95	1.160.560,00	1.160.560,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	3.147,95		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	858.752,72		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>310.571,62</b>	<b>189.857,95</b>	<b>1.347.276,30</b>	<b>1.346.881,87</b>	<b>1.349.676,69</b>
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	3.147,95		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.077.567,92		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Settore Amministrativo

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	44.472,00	164.571,41	45.139,08	45.816,17
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>44.472,00</b>	<b>164.571,41</b>	<b>45.139,08</b>	<b>45.816,17</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	120.099,41	Previsione di competenza	58.347,00	44.472,00	45.139,08	45.816,17
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		164.571,41		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	120.099,41	<b>Previsione di competenza</b>	<b>58.347,00</b>	<b>44.472,00</b>	<b>45.139,08</b>	<b>45.816,17</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>164.571,41</b>		

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte.**

Finalità di questo programma è la manutenzione e la pulizia dei cimiteri comunali, le attività di Tumulazione ed Esumazione nel rispetto dei regolamenti cimiteriale ed igiene pubblica, oltre alla gestione del servizio di illuminazione votiva.

### **Finalità da conseguire:**

Gestione delle attività connesse ai servizi cimiteriali.

### **Risorse umane da impiegare:**

Personale appartenente all'area tecnica.

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Beni mobili e sistemi informatici dell'Ente già disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Settore Amministrativo

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	149.355,00	437.718,98	149.795,32	150.242,24
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>149.355,00</b>	<b>437.718,98</b>	<b>149.795,32</b>	<b>150.242,24</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	403,72	Previsione di competenza	29.320,00	29.355,00	29.795,32	30.242,24
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.758,72		
2	Spese in conto capitale	287.960,26	Previsione di competenza		120.000,00	120.000,00	120.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		407.960,26		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>288.363,98</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>29.320,00</b>	<b>149.355,00</b>	<b>149.795,32</b>	<b>150.242,24</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>437.718,98</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	Mandato Amministrativo	No	Sindaco	Settore Tecnico

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	19.063,32	19.580,32	524,75	532,62
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>19.063,32</b>	<b>19.580,32</b>	<b>524,75</b>	<b>532,62</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	517,00	Previsione di competenza	517,00	517,00	524,75	532,62
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.034,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		18.546,32		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.546,32		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>517,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>517,00</b>	<b>19.063,32</b>	<b>524,75</b>	<b>532,62</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>19.580,32</b>		

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il fondo di riserva è iscritto al bilancio 2016 per l'importo di €. 6.525,00 è pari allo 0,45% della spesa corrente.

**Finalità da conseguire:**

Gestione fondo di riserva nel rispetto della disciplina di cui all'art. 166 del D.Lgs. n. 267/2000.

**Risorse umane da impiegare:**

Persona del Servizio Finanziario dell'Ente.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Sistemi Informatici dell'Ente già disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	Mandato Amministrativo	No	Vice-Sindaco	Settore Finanziario

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.525,00	29.903,00	6.622,87	6.722,21
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>6.525,00</b>	<b>29.903,00</b>	<b>6.622,87</b>	<b>6.722,21</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.721,33	6.525,00	6.622,87	6.722,21
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.903,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>6.721,33</b>	<b>6.525,00</b>	<b>6.622,87</b>	<b>6.722,21</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>29.903,00</b>		



### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte.**

Gli enti locali, in applicazione di quanto previsto dai principi contabili del bilancio armonizzato, iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo crediti di dubbia esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell'avanzo di amministrazione, per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio.

Il servizio finanziario ha quindi provveduto alla stima di tale importo in maniera conforme a quanto stabilito dal Principio contabile applicato alla contabilità finanziaria.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità è iscritto al bilancio 2016 per l'importo di €. 42.493,49

### **Finalità da conseguire:**

Gestione del fondo crediti di dubbia esigibilità come indicato nei principi contabili della programmazione del bilancio e della contabilità finanziaria.

### **Risorse umane da impiegare:**

Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente.

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Sistemi informatici dell'Ente già disponibili.

**Descrizione del programma:**

La spesa per rimborso prestiti (quota capitale dei prestiti contratti dall'Ente) è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza la obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento.

**Finalità da conseguire:**

Corretta gestione del debito residuo.

**Risorse umane da impiegare:**

Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Sistemi informatici dell'Ente già disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Mandato Amministrativo	No	Vice-Sindaco	Settore Amministrativo

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	151.238,99	151.239,09	153.507,58	155.810,19
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>151.238,99</b>	<b>151.239,09</b>	<b>153.507,58</b>	<b>155.810,19</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
4	Rimborso Prestiti	0,10	Previsione di competenza	540.792,55	151.238,99	153.507,58	155.810,19
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		151.239,09		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>0,10</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>540.792,55</b>	<b>151.238,99</b>	<b>153.507,58</b>	<b>155.810,19</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		151.239,09		

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo il principio contabile 7 applicato alla contabilità finanziaria in base rientrano nella fattispecie da iscrivere in tale missione le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta.

La necessità di garantire e verificare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni riguardanti le partite di giro o le operazioni per conto terzi, attraverso l'accertamento di entrate cui deve corrispondere, necessariamente, l'impegno di spese correlate (e viceversa) richiede che, in deroga al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive che danno luogo a entrate e spese riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, sono registrate e imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile.

### **Finalità da conseguire:**

Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.

### **Risorse umane da impiegare:**

Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente.

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Sistemi informatici dell'Ente già disponibili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	Mandato Amministrativo	No	Vice-Sindaco	Settore Finanziario

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	589.000,98	742.968,78	597.836,00	606.803,54
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>589.000,98</b>	<b>742.968,78</b>	<b>597.836,00</b>	<b>606.803,54</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	153.967,80	Previsione di competenza	573.134,00	589.000,98	597.836,00	606.803,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		742.968,78		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>153.967,80</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>573.134,00</b>	<b>589.000,98</b>	<b>597.836,00</b>	<b>606.803,54</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		742.968,78		

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 2**

## 11. GLI INVESTIMENTI

### **L'equilibrio del bilancio investimenti**

Come per la parte corrente, anche il budget richiesto dalle opere pubbliche presuppone il totale finanziamento della spesa.

Ma a differenza della prima, la componente destinata agli investimenti è influenzata dalla disponibilità di risorse concesse dagli altri enti pubblici nella forma di contributi in C/capitale.

### **Le risorse destinate agli investimenti**

Oltre che a garantire il funzionamento della struttura, il comune può destinare le proprie entrate per acquisire o migliorare le dotazioni infrastrutturali. In questo modo si viene ad assicurare un livello di mezzi strumentali tali da garantire l'erogazione di servizi di buona qualità.

Le risorse di investimento possono essere gratuite, come i contributi in C/capitale, le alienazioni di beni, il risparmio di eccedenze correnti o l'avanzo di esercizi precedenti, o avere natura onerosa, come l'indebitamento. In questo caso, il rimborso del mutuo inciderà sul bilancio corrente per tutto il periodo di ammortamento del prestito.

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA` DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA`			
	FINANZIARIA	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno
	2016	2017	2018	
Riconversione ed adeguamento impianto di Depurazione in località Cupa	584.985,00	0	0	584.985,00
Lavori di Ristruttur. Fabbricato Comun da destinare a Centro Polifunz. Archeologia e Nuove Tecno.	1.194.591,75	0	0	1.194.591,75
Lavori di Recupero e Restauro Casa Molinari sua destinazione a centro Studi desanctisiani	3.078.968,00	0	0	3.078.968,00
Lavori di Sistemazione strada comunale Viticeto	350.000,00	0	0	350.000,00
Lavori di Completamento della rete idrica rurale	940.500,00	0	0	940.500,00
Efficientamento Energetico Pubblica Illuminazione	1.160.560,00	0	0	1.160.560,00
Lavori di Efficientamento energetico Edificio Scolastico Comunale	2.015.000,00	0	0	2.015.000,00
Lavori di Riqualificazione ed Efficientamento Energetico Edificio Comunale - ex Casa Famiglia	2.680.000,00	0	0	2.680.000,00
Adeguamento Impianto Sportivo Comunale	1.900.000,00	0	0	1.900.000,00



## 12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

<b>Previsioni</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Spese per il personale dipendente	490.956,88	461.570,94	468.494,48	475.521,87
Imposte e Tasse a carico dell'Ente	31.243,00	31.046,50	31.512,20	31.984,87
Rimborsi spese personale da altri Enti	-47.000,00	-42.000,00	-42.630,00	-43.269,45
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>475.199,88</b>	<b>450.617,44</b>	<b>457.376,68</b>	<b>464.237,29</b>

### VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

I programmi rappresentati sono conformi agli indirizzi ed alle linee programmatiche contenuti nei documenti di pianificazione regionale e coerenti con gli impegni discendenti dagli accordi di programma e dagli altri strumenti di programmazione cui l'Ente ha aderito.

Le Amministrazioni locali sono chiamate ad operare in un ambiente economico-sociale in cui il livello di benessere dipende in misura sempre maggiore dalla quantità e qualità dei servizi pubblici erogati. Il raggiungimento di standard superiori di benessere comporta l'affermazione di bisogni collettivi la cui soddisfazione richiede lo svolgimento di combinazioni produttive aventi una dimensione imprenditoriale così rilevante da imporre il ricorso a soluzioni aziendali molto simili a quelle utilizzate nel settore privato, in conformità a quanto previsto dal D.lgs 267/2000 artt. 113 e segg. Grande attenzione è stata rivolta al miglioramento ed all'efficienza dei vari servizi dell'Ente. Obiettivo di grande importanza riveste la prontezza di risposta da parte dell'Ente nei confronti dei cittadini utilizzando come strumento la tecnologia informatica in dotazione, sfruttando la formazione professionale acquisita dai dipendenti in tal senso.

Per il settore scolastico l'obiettivo principale è quello di contribuire in relazione alle proprie competenze ad uniformare la cultura da acquisire con quelle che sono le esigenze europee, nonché il miglioramento di quelli che sono gli attuali servizi (trasporto scolastico, refezione scolastica, ecc.).

Assistenza e miglioramento delle condizioni di vita degli anziani e delle altre fasce deboli. Iniziative di particolare valore sociale, culturale e ricreative, istruttoria delle richieste di assistenza, grazie, soprattutto, alla fattiva collaborazione con il Consorzio dei Servizi Sociali di Lioni (AV).

In cooperazione con le varie associazioni locali, si cercherà di valorizzare alcune iniziative culturali e ricreative.

Ci si è proposti di completare le opere pubbliche finanziate e non ancora ultimate, ponendo in essere tempestivamente i provvedimenti tecnico-amministrativi all'uopo necessari, nonché di attivarsi al fine di ottenere i finanziamenti necessari per la realizzazione delle opere pubbliche utili per una ottimale fruizione del territorio comunale.

In particolare, riguardo alla viabilità si prevedono interventi necessari ad assicurare un corretto utilizzo della rete viaria comunale attraverso opere di manutenzione ordinaria e straordinaria.

Altro obiettivo di notevole importanza sarà quello di sensibilizzare i cittadini verso quella che dovrà essere la nuova gestione dei tributi, fonte di entrata sempre più importante per l'Ente alla luce della continua riduzione dei trasferimenti erariali. Particolare rilevanza, infine, verrà data ad una campagna di ulteriore sensibilizzazione circa l'importanza della raccolta differenziata dei rifiuti, che, se correttamente realizzata consente una migliore qualità dell'ambiente e costi inferiori del servizio con benefici sia per il cittadino che per la pubblica amministrazione.

Tutti gli obiettivi sopra descritti verranno perseguiti avendo come finalità il soddisfacimento degli interessi dei destinatari dei servizi e degli interventi. Tale soddisfacimento verrà continuamente monitorato dall'Amministrazione anche attraverso gli strumenti previsti dalle Linee Guida per la Valutazione della Performance.

Morra De Sanctis , lì 12/05/2016



Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

.....

Il Segretario Generale

.....

Il Rappresentante Legale

.....

