

COMUNE di LAGOSANTO

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

PERIODO: 2018 - 2019 - 2020

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1. La sezione strategica	Pag.	6
2. Analisi di contesto	Pag.	9
2.1 Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'Ente	Pag.	10
2.1.2 Territorio	Pag.	12
2.1.3 Struttura organizzativa	Pag.	13
2.1.4 Strutture operative	Pag.	16
2.2 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali – organismi gestionali	Pag.	17
3. Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	19
4. Organismi partecipati	Pag.	20
5. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica	Pag.	21
5.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	21
5.2 Elenco delle opere pubbliche finanziate negli anni precedenti e non realizzate (in tutto o in parte)	Pag.	23
5.3 Fonti di finanziamento	Pag.	24
5.4 Analisi delle risorse	Pag.	26
5.4.1 Entrate tributarie	Pag.	26
5.4.2 Contributi e trasferimenti correnti	Pag.	29
5.4.3 Proventi extratributari	Pag.	30
5.4.4 Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale	Pag.	31
5.4.5 Futuri mutui per finanziamento investimenti	Pag.	33
5.4.6 Verifica limiti di indebitamento	Pag.	34
5.4.7 Riscossione di crediti ed anticipazioni di cassa	Pag.	35
5.4.8 Proventi dell'Ente	Pag.	36

6. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	38
6.1 Quadro generale riassuntivo 2018-2019-2020	Pag.	43
7. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del Patto di Stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	Pag.	44
8. Linee programmatiche di mandato	Pag.	45
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	Pag.	53
10. Sezione operativa	Pag.	103
11. Gli investimenti	Pag.	157
12. La spesa per le risorse umane	Pag.	158
13. Le variazioni del patrimonio	Pag.	160
14. Programma biennale delle acquisizioni	Pag.	162
15. Valutazioni finali della programmazione	Pag.	162

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 delleL'attività di pianificazione di ogni ente, ha inizio con la definizione delle linee programmatiche di mandato. Per adattarsi ai cambiamenti della società locale deve essere aggiornata ogni anno e riscritta così da tradurre gli obiettivi di massima in scelte concrete adatte alle esigenze del triennio.

Lo strumento che permette questo passaggio è il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).

Questo documento, oggetto di un'attenta valutazione da parte degli organi deliberanti, unisce in sé la capacità politica di prefigurare finalità di ampio respiro con la necessità di dimensionare questi medesimi obiettivi alle reali risorse disponibili, cercando di ponderare le diverse implicazioni presenti nell'intervallo di tempo considerato dalla programmazione.

L'organo collegiale, chiamato ad approvare il principale documento di pianificazione dell'ente, ma anche il cittadino in qualità di utente finale dei servizi erogati, devono poter ritrovare all'interno del Documento Unico di Programmazione (DUP) le caratteristiche di un'organizzazione che agisce per il conseguimento di obiettivi ben definiti. Questo elaborato, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza espositiva e di precisione nella presentazione, si compone di vari argomenti che formano un quadro significativo delle scelte che l'Amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato.

Il Documento Unico di Programmazione costituisce, quindi, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Proprio 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 comunità di riferimento.

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.

Gli strumenti di programmazione degli enti locali, come previsto dal punto 4.2, sono

- a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, per le conseguenti deliberazioni;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del DUP, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP. In occasione del riaccertamento ordinario o dei residui la Giunta aggiorna lo schema

- di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP e al bilancio provvisorio in gestione;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 20 giorni dall'approvazione del bilancio ;
 - f) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto;
 - g) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, da presentare al Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno;
 - h) le variazioni di bilancio;
 - i) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte della Giunta entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento.

SEZIONE STRATEGICA

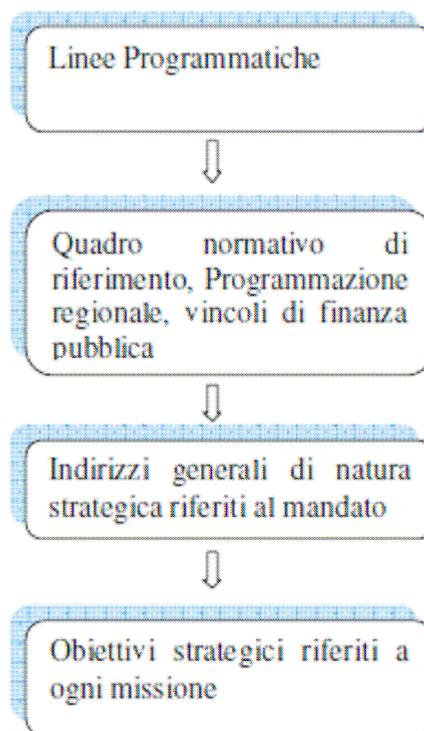
1. LA SEZIONE STRATEGICA

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 quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica, definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

Il Comune di Lagosanto, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 44 del 20/08/2014, 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 le 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. Con l'approvazione di tale documento l'Amministrazione ha indicato degli obiettivi precisi, realizzabili in ragione delle reali risorse finanziarie disponibili, in modo da poter misurare il raggiungimento degli stessi nell'arco del quinquennio.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI
DI
CONTESTO

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.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

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

2.1.1 POPOLAZIONE

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

Popolazione legale all'ultimo censimento				4.952
Popolazione residente a fine 2016 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	4.874
	di cui:	maschi	n.	2.359
		femmine	n.	2.2515
	nuclei familiari		n.	2.210
	comunità/convivenze		n.	3
Popolazione al 1 gennaio 2016			n.	4.908
Nati nell'anno		n.	32	
Deceduti nell'anno		n.	64	
	saldo naturale		n.	-32
Immigrati nell'anno		n.	138	
Emigrati nell'anno		n.	140	
	saldo migratorio		n.	-2
Popolazione al 31-12-2016			n.	4.874
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	252
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	293
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	533
In età adulta (30/65 anni)			n.	2584
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1212

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,73 %
	2013	0,56 %
	2014	0,67 %
	2015	0,77 %
	2016	0,65 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,87 %
	2013	1,21 %
	2014	0,93 %
	2015	1,33 %
	2016	1,30 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente Abitanti n.	5.100	entro il 31-12-2020

2.1.2 TERRITORIO

Superficie in Km ^q		34,26	
RISORSE IDRICHE			
* Laghi		0	
* Fiumi e torrenti		0	
STRADE			
	* Statali		Km. 0,00
* Provinciali	Km.	20,00	
* Comunali	Km.	50,98	
* Vicinali	Km.	1,00	
	* Autostrade		Km. 0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
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 checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" 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 type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

2.1.3 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

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	0	0	C.1	3	2
A.2	0	0	C.2	1	1
A.3	0	0	C.3	1	1
A.4	0	0	C.4	3	3
A.5	0	0	C.5	4	4
B.1	1	0	D.1	3	1
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	1	1	D.3	0	0
B.4	1	1	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	2	2
B.6	1	1	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	4	3	TOTALE	17	14

Totale personale al 31-12-2017:

di ruolo n.	17
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	3	2	B	0	0
C	2	1	C	3	3
D	2	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		

Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	3	3	C	2	2
D	1	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE AAGG			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	4	3
C	2	2	C	12	11
D	1	1	D	5	3
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	21	17

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Settore Affari Generali	Dott.ssa Chiodi Daniela
Responsabile Settore Economico Finanziario	Dott.ssa Guietti Roberta
Responsabile Settore LL.PP.	Geom.Flavio Grigatti ad interim
Responsabile Settore Urbanistica	Geom.Flavio Grigatti
Responsabile Settore Polizia	Segretario Comunale dott.Esposito Rodolfo

2.1.4 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2017				Anno 2018				Anno 2019				Anno 2020			
Asili nido	n.	1	posti n.	20	20				20				20			
Scuole materne	n.	1	posti n.	100	100				100				100			
Scuole elementari	n.	2	posti n.	140	140				140				140			
Scuole medie	n.	1	posti n.	116	116				116				116			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0				0				0			
Farmacie comunali	n. 0				n. 0				n. 0				n. 0			
Rete fognaria in Km																
- bianca	0,00				0,00				0,00				0,00			
- nera	0,00				0,00				0,00				0,00			
- mista	17,65				17,65				17,65				17,65			
Esistenza depuratore	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	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	4	hg.	17,00	n.	4	hg.	17,00	n.	4	hg.	17,00	n.	4	hg.	17,00
Punti luce illuminazione pubblica	n. 1.434				n. 1.434				n. 1.434				n. 1.434			
Rete gas in Km	62,31				62,31				62,31				62,31			
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile	29.500,00				29.500,00				29.500,00				29.500,00			
- industriale	0,00				0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n. 3				n. 3				n. 3				n. 3			
Veicoli	n. 2				n. 2				n. 2				n. 2			
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer	n. 27				n. 27				n. 27				n. 27			
Altre strutture (specificare)																

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Consorzi	nr.	1	1	1	1
Aziende	nr.	2	2	2	2
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	5	4	4	4
Concessioni	nr.	13	14	14	14
Unione di comuni	nr.	1	1	1	1
Altro	nr.	0	0	0	0

Denominazione Consorzi/i

Delta 2000

Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi)

Delta 2000: comuni di: Alfonsine, Argenta, Bagnacavallo, Cervia, Codigoro, Comacchio, Conselice, Copparo, Goro, Iolanda di Savoia, LAGOSANTO, Fiscaglia, Mesola, Ostellato, Portomaggiore, Ravenna, Russi, Tresigallo, Voghiera

Denominazione Azienda

1) ASP DELTA FERRARESE (Asp servizi alla persona)

2) ACER (Azienda casa Emilia Romagna)

Ente/i Associato/i

ASP: comuni di: Codigoro, Comacchio, Goro, LAGOSANTO, Fiscaglia, Mesola.

ACER: tutti i comuni della Provincia e Provincia stessa.

Denominazione S.p.A

1) SIPRO

2) C.A.D.F. (DELTA RETI confluito in Cadf)

3) AREA

4) LEPIDA

5) GECIM (intenzione di alienare quota come da deliberazione di c.c. n. 42 del 26/09/2017)

Ente/i Associato/i Spa

SIPRO: Provincia di Ferrara-Comuni di: Ferrara, Argenta, Berra, Bondeno, Cento, Comacchio, Codigoro, Copparo,

Formignana, Goro, Jolanda, LAGOSANTO, Masi Torello, Fiscaglia, Mesola, Mirabello, Ostellato, Poggio R., Portomaggiore, Ro, S. Agostino, Tresigallo, Vigarano, Voghiera, Ca.Ri.Fe., Ca.Ri.Ce., Monte dei Paschi di Siena, C.C.I.A.A. di Fe.

C.A.D.F. : Comuni di Berra, Codigoro, Comacchio, Copparo, Formignana, Goro, Jolanda, LAGOSANTO, Fiscaglia, Mesola, Ostellato, Ro, Tresigallo

AREA: Comuni di Berra, Codigoro, Copparo, Formignana, Goro, Jolanda, LAGOSANTO, Masi Torello, Fiscaglia, Mesola, Ostellato, Portomaggiore, Ro, Tresigallo, Voghiera.

LEPIDA: Regione Emilia Romagna, diversi comuni e province della Regione ed altri Enti Pubblici.

GECEM: Comuni di LAGOSANTO, Copparo, Ro, Berra, Ro Ferrarese. (intenzione di alienare quota Comune di Lagosanto come da deliberazione di c.c. n. 42 del 26/09/2017)

SERVIZI ESTERNALIZZATI ATTRAVERSO APPALTI, CONCESSIONI E CONVENZIONI:

- Accertamento e riscossione pubblicità e pubbliche affissioni (ABACO SpA);
- Gestione luce votiva (Abaco Spa);
- Mense scolastiche (C.I.R. FOOD di Reggio Emilia);
- Pulizia Municipio e altri locali comunali (ditta Bonora);
- Servizio Trasporto Scolastico (SST);
- Servizio tesoreria (Banca NUOVA CA.RI.FE.ora BPER per fusione);
- Ricovero cani randagi (CENTRO PROTEZIONE DEL CANE).
- Centro per bambini e genitori "Bimbincontro" (Coop. Sociale "GIROGIROTONDO");
- Servizio di sostegno agli alunni portatori di handicap (Coop. Sociale "GIROGIROTONDO");
- Nido d'infanzia (Coop. Sociale "GIROGIROTONDO");
- Gestione calore negli edifici pubblici (SIRAM);
- Manutenzione e gestione pubblica illuminazione (CPL CONCORDIA)
- Gestione biblioteca comunale (COOP. LE PAGINE)
- Servizio paghe (Alma servizi)

Unione di Comuni

UNIONE dei comuni Delta del po- deliberazione di C.C. n. 51 del 05/11/13 tra i comuni di Fiscaglia, Codigoro, Goro Lagosanto, Mesola.

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto: Servizi socio assistenziali.

Altri soggetti partecipanti : Asp ferrarese - Comuni di Codigoro, Comacchio, Goro, LAGOSANTO, Fiscaglia, Mesola.

Impegni da mezzi finanziari spesa prevista nei rispettivi bilanci.

Durata dell'accordo :annuale

Promozione e diffusione attività motoria nelle scuole

Altri soggetti partecipanti : POL. D. LAGHESE

Impegni da mezzi finanziari : variabili in base alle disponibilità di bilancio e alla durata del progetto

Durata dell'accordo : annuale

PATTO TERRITORIALE

Oggetto: Programma speciale d'area del basso ferrarese.

Altri soggetti partecipanti: 19 comuni del basso ferrarese.

Impegni di mezzi finanziari:://

Durata del Patto territoriale: in corso di definizione.

4 – ORGANISMI PARTECIPATI

Le partecipazioni societarie detenute dal Comune di Lagosanto sono descritte nell'organigramma che segue, in ottemperanza alla deliberazione di C.C. n. 5 del 30/03/15 con il quale è stato approvato il piano di razionalizzazione delle società partecipate così come previsto dalla L.190/2014 (legge di stabilità per il 2015), la quale, recependo il "Piano Cottarelli", ha imposto agli enti locali l'avvio di un "processo di razionalizzazione" delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute dall'ente locale, che possa produrre risultati già entro fine 2015. Tale piano è stato poi aggiornato con la deliberazione di c.c. n. 42 del 26/09/2017 avente ad oggetto "Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24 – D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 e s.m.i. – Ricognizione partecipazioni possedute – individuazione partecipazione da alienare – determinazioni per alienazione."

Società partecipate

Denominazione	Tipologia	% di parte-cipaz	Oggetto attività	Note
Area Impresa in liquid.	SRL	4,04	Altre attività consul. tecnica	
Area Spa	SPA	4,04	Recupero energia ambientale	
CADF Spa	SPA	5,38	Raccolta, trattamento, fornitura di acqua	
SIPRO Spa	SPA	0,17	Marketing territoriale-Pubbliche relazioni e comunicazione	
LEPIDA	SPA	0,0016-1 quota	Realizzazione gestione rete regionale banda larga delle PA -telecomunicazioni	
DELTA 2000	Società consortile arl	0,06	Gestione attività di animazione, informazione, progettazione, assist. tecnica per lo sviluppo dell'imprenditoria locale	
Delta Web	SPA	Partecipazione indiretta	Telecomunicazioni	
Gecim	SRL	5 (intenzione di alienare quota come da delib. C.c. n. 46-26.09.2017)	Servizi cimiteriali e attività connesse	

Enti pubblici vigilati

Denominazione	Tipologia	% di parte-cipaz	Oggetto attività	Note
ASP	Azienda pubblica	0,0186	Servizi alla persona	
ACER	Ente pubblico economico	1,08	Azienda casa Emilia Romagna	

SERVIZI ESTERNALIZZATI ATTRAVERSO SOCIETÀ PARTECIPATE:

- Gestione servizio idrico integrato (CADF);
- Raccolta e trasporto rifiuti solidi urbani e servizi ambientali (AREA Spa);
- Gestione Patrimonio ERP (ACER "Azienda Casa Emilia Romagna");
- Gestione servizi cimiteriali (GECIM fino al 08.03.2018 con proroga);
- Raccolta e smaltimento RSU; (AREA ora Clara)
- Gestione verde pubblico; (AREA ora Clara)
- Disinfestazione (AREA ora Clara)

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

5.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

Ai sensi del nuovo codice degli appalti art.21 DLgs 50/16, l'attività di realizzazione di lavori pubblici, di singolo importo superiore a 100.000 Euro, deve svolgersi sulla base di un Programma Triennale e di suoi aggiornamenti annuali che le Amministrazioni aggiudicatrici devono predisporre ed approvare unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nel primo anno al quale il programma medesimo si riferisce con necessità di aggiornare quello precedentemente approvato, adottando gli schemi-tipo predisposti dal Ministero.

Rispetto agli interventi dei quali si propone la realizzazione, il Programma indica le loro finalità, i risultati attesi, le priorità, le localizzazioni, le risorse disponibili, la stima dei costi e dei tempi di attuazione.

In virtù delle modifiche apportate all'art.172 del TUEL n.267/2000 dall'art.74, punto 21) del Dlgs. 10/08/2014 n.126 , ora il triennale delle OO.PP viene inserito anticipatamente nel D.U.P

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse che troveranno allocazione nel bilancio dell'ente nell'arco di riferimento, destinate al finanziamento degli investimenti che si intendono realizzare

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 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 2018	Secondo anno 2019	Terzo anno 2020	Importo totale
Mutuo per messa a norma edificio scolastico Via Roma Risorsa 2017- spesa portata in FPV con variazione esigibilità	346.000,00			
	in FPV			
				Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno				0,00

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N.progr.	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2018)	Secondo anno (2019)	Terzo anno (2020)	Totale		Importo	Tipologia (7)
												0,00				

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	POLO SCOLASTICO I STRALCIO NIDO E MATERNA	2011	3.155.500,00	3.155.500,00	0,00	CONTR.PROV.LE E 955.550,00 v Dt. G.P. n. 181 del 21/06/11 MUTUO CDP E. 1.400.000,00 CONCESSIONE AGOSTO 2011 - ALINAZ FABBR. E. 800.000,00 v DT LL.PP. n. 429/2011
2	POLO SCOLASTICO 2012 I STRALCIO NIDO MATERNA		494.211,19	351.211,19	143.000,00	ASSEGNAZIONE FONDI DUP G.R. 1748 DEL 28/11/11 rideterminati con determ. dirig.le 9410 del 30/07/13 da 600mila a 492.211,19
3	POLO SCOLASTICO I STRALCIO NIDO MATERNA	2013	15.000,00	15.000,00	0,00	legge 10 per investimenti - quota carico ente
4	POLO SCOLASTICO I STRALCIO NIDO 2016 MATERNA		16.580,60	16.580,60	0,00	legge 10 per investimenti - quota carico ente
5	POLO SCOLASTICO I STRALCIO NIDO MATERNA	2017	20.000,00	20.000,00	0,00	legge 10 per investimenti - quota carico ente

L'investimento richiede modalità di realizzazione lunghe. Infatti i vincoli di finanza pubblica (regole del pareggio) le difficoltà di progettazione, l'aggiudicazione degli appalti con procedure complesse, i tempi di espletamento dei lavori non brevi, unitamente al non facile reperimento del finanziamento iniziale (progetto), fanno sì che i tempi di realizzazione di un investimento abbraccino di solito più esercizi.

5.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni assestate)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.189.537,20	2.166.563,45	2.218.843,00	2.217.500,00	2.137.000,00	2.089.000,00	- 0,060
Contributi e trasferimenti correnti	288.059,10	232.411,09	201.064,00	190.350,00	181.250,00	181.250,00	- 5,328
Extratributarie	480.271,61	503.219,62	582.701,90	594.441,90	584.441,90	584.441,90	2,014
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.957.867,91	2.902.194,16	3.002.608,90	3.002.291,90	2.902.691,90	2.854.691,90	- 0,010
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	87.957,16	36.761,16	35.647,50	38.681,42	0,00	0,00	8,510
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.045.825,07	2.938.955,32	3.038.256,40	3.040.973,32	2.902.691,90	2.854.691,90	0,089
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	153.724,43	39.287,64	822.244,93	50.000,00	40.000,00	40.000,00	- 93,919
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	4.650,23	350.000,00	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	155.557,66	11.672,96	16.580,60	346.000,00	0,00	0,00	986,776
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	309.282,09	55.610,83	1.188.825,53	396.000,00	40.000,00	40.000,00	- 66,689
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.924.500,33	1.952.528,37	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	1.924.500,33	1.952.528,37	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.279.607,49	4.947.094,52	7.227.081,93	6.436.973,32	5.942.691,90	5.894.691,90	- 10,932

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni assest.cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	2.154.644,23	2.185.655,55	2.659.137,65	2.677.726,03	0,699
Contributi e trasferimenti correnti	272.105,37	244.321,09	219.213,49	208.400,19	- 4,932
Extratributarie	469.268,54	504.684,25	747.323,90	808.665,10	8,208
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.896.018,14	2.934.660,89	3.625.675,04	3.694.791,32	1,906
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
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.896.018,14	2.934.660,89	3.625.675,04	3.694.791,32	1,906
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	38.924,86	39.287,64	937.100,00	539.014,85	- 42,480
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	4.650,23	350.000,00	0,00	-100,000
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
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	38.924,86	43.937,87	1.287.100,00	539.014,85	- 58,121
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.924.500,33	1.952.528,37	3.000.000,00	3.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	1.924.500,33	1.952.528,37	3.000.000,00	3.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.859.443,33	4.931.127,13	7.912.775,04	7.233.806,17	- 8,580

5.4 ANALISI DELLE RISORSE

5.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni assastate)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.189.537,20	2.166.563,45	2.218.843,00	2.217.500,00	2.137.000,00	2.089.000,00	- 0,060

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.154.644,23	2.185.655,55	2.659.137,65	2.677.726,03	0,699

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2017	2018	2017	2018
Prima casa	esente	esente	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	1,06%	1,06%	310.000,00	320.000,00
Altri fabbricati non residenziali	1,06%	1,06%	180.000,00	180.000,00
Terreni	1,06%	1,06%	130.000,00	130.000,00
Aree fabbricabili		1,06%	150.000,00	150.000,00
TOTALE			770.000,00	780.000,00

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali sia, 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 e l'erogazione e fruizione di servizi comunali. 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 sia di chi utilizza il bene, e della tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

IUC/IMU

Sostituisce l'Imposta Comunale sugli Immobili e, per la componente immobiliare, l'Imposta sul Reddito delle persone fisiche e le relative addizionali dovute in relazione ai redditi fondiari riferiti ai beni non locati. Suo presupposto è il possesso di immobili, esclusa l'abitazione principale e le pertinenze della stessa, ad eccezione di quelle rientranti nelle categorie A/1, A/8, A/9.

L'aliquota di base dell'imposta è pari allo 0,76% modificabile dal C.C. in aumento o diminuzione sino a 0,3 punti percentuali. L'aliquota è ridotta allo 0,40% per l'abitazione principale e le relative pertinenze con un margine di manovrabilità da parte dell'ente sino a 0,2 punti percentuali

IUC- TASI

(Legge 28/12/15 n. 208, art. 1 comma 14 lett.b)

Il presupposto della TASI è il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati e di aree edificabili, ad eccezione, in ogni caso, dei terreni agricoli e dell'abitazione principale, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria di cui all'articolo 13, comma 2, del decreto legge 6/12/2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22/12/2011, n. 2014, escluse quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8, e A/9. Per il Comune di Lagosanto, l'applicazione delle norme di cui alla Legge n. 208/2015, in materia di TASI, determina l'applicazione del tributo esclusivamente ai fabbricati rurali strumentali all'attività agricola, con aliquota del 1 per mille.

IUC-TARI

Ai fini del bilancio di previsione, la TARI non presenta problematiche particolari, in quanto la norma prescrive la copertura integrale dei costi del servizio, per cui le amministrazioni non hanno particolari manovre da valutare ai fini finanziari, poichè qualsiasi siano le scelte assunte (modulazione delle aliquote, agevolazioni regolamentari) esse devono essere tali da garantire che il totale dell'introito sia pari al 100% dei costi a bilancio.

La TARI del comune di Lagosanto viene riscossa direttamente dall'ente gestore AREA Spa ora Clara

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'E DIRITTO PUBBLICHE AFFISSIONI

Imposta disciplinata dal capo I del DLgs 507/93 e smi

L'imposta sulla pubblicità e pubbliche affissioni è gestita dal concessionario abilitato ditta Abaco

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Imposta istituita con D.Lgs.360/98.L'art.1 c.142 L.finanziaria 2007,modificando la precedente normativa,stabilisce che la variazione dell'aliquota sia deliberata dal Consiglio. Viene altresì stabilito un nuovo limite massimo (0,8 %) ed eliminato il tetto annuale di crescita pari allo 0,2%

Strategia riferita ai tributi

Per l'anno 2018 è sospesa l'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali per quanto attiene alla possibilità di aumentare la misura di tributi e addizionali rispetto ai valori applicati nel 2017. La sospensione non si applica alla tassa sui rifiuti (TARI) (c.26 art. 1 L.208/15).

Valutazioni in merito:

Le decisioni che si vengono ad adottare in ambito tributario e tariffario, sono il presupposto che poi autorizza l'ente a stanziare le corrispondenti poste tra le entrate e, più in particolare, nel livello più analitico definito dalle tipologie. Gli stanziamenti di bilancio prodotti da queste decisioni in tema di tributi e tariffe sono messi in risalto nelle pagine di riepilogo delle entrate per titoli, dove le previsioni tributarie e tariffarie sono accostate con il corrispondente andamento storico. Anche in questo caso valgono, però, le considerazioni prima effettuate sulla difficoltà che sorgono nell'accostare i dati storici con quelli prospettici, e questo per effetto dell'avvenuto cambiamento delle regole della contabilità.

Il comune può intervenire con scelte di politica tributaria nel campo applicativo di taluni tributi. È questo il caso della IUC nelle sue componenti (IMU-TASI e TARI), dell'addizionale sull'IRPEF, dell'imposta sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni.

Per quanto riguarda la concreta modalità di accertamento di queste entrate, i criteri che portano a giudicare positivamente il lavoro del comune sono essenzialmente due: la capacità di contrastare l'evasione e quella di riscuotere il credito con rapidità. Questi comportamenti sono un preciso indice di giustizia contributiva e, allo stesso tempo, denotano lo sforzo dell'Amministrazione teso ad aumentare la solidità del bilancio, condizione anch'essa irrinunciabile.

5.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni assestate)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	288.059,10	232.411,09	201.064,00	190.350,00	181.250,00	181.250,00	- 5,328

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni assest. cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	272.105,37	244.321,09	219.213,49	208.400,19	- 4,932

Valutazioni in merito:

I trasferimenti correnti dello Stato e della Regione sono risorse destinate al finanziamento di funzioni proprie dell'Ente. In seguito alla progressiva introduzione delle norme sul federalismo fiscale, il percorso delineato dal legislatore comporta l'abbandono di questo sistema che viene ad essere sostituito con forme di finanziamento fondate sul reperimento di entrate di stretta pertinenza locale. In questa prospettiva, si tende a privilegiare un contesto di forte autonomia che valorizza la qualità dell'azione amministrativa e la responsabilità degli amministratori nella gestione della cosa pubblica.

Le varie leggi in materia di finanza hanno previsto la riduzione nel tempo dei trasferimenti erariali diretti al finanziamento delle spese, ad eccezione degli stanziamenti destinati ai fondi perequativi e dei contributi in essere sulle rate di ammortamento dei mutui contratti dagli enti locali.

5.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni assesate)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	480.271,61	503.219,62	582.701,90	594.441,90	584.441,90	584.441,90	2,014

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni assest.cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	469.268,54	504.684,25	747.323,90	808.665,10	8,208

Valutazioni in merito:

Questo genere di entrate è una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini. Si tratta di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi.

Il Comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, sceglie la propria politica tariffaria e individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe e altre entrate specifiche.

L'Amministrazione rende così noto alla collettività l'entità del costo che tutti saranno chiamati a coprire per rendere possibile l'erogazione di certe prestazioni ad un prezzo sociale.

5.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA		TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
		2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni assesatate)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (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	153.724,43	39.287,64	822.244,93	50.000,00	40.000,00	40.000,00	- 93,919	
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Accensione di mutui passivi	0,00	4.650,23	350.000,00	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	
TOTALE		153.724,43	43.937,87	1.172.244,93	50.000,00	40.000,00	40.000,00	- 95,734

ENTRATE CASSA		TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
		2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni assest. 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		38.924,86	39.287,64	937.100,00	539.014,85	- 42,480
Oneri di urbanizzazione per spese capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi		0,00	4.650,23	350.000,00	0,00	-100,000
Accensione di prestiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE		38.924,86	43.937,87	1.287.100,00	539.014,85	- 58,121

Trasferimenti e contributi 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.

Trasferimenti e contributi in C/capitale

I trasferimenti in conto/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 conto/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.

Valutazioni in merito

Le risorse proprie del Comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi, come i contributi in C/capitale, possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno richiesto dagli investimenti.

In tale circostanza, il ricorso al mercato finanziario può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa, specialmente in tempi di crescente inflazione.

La contrazione dei mutui onerosi comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla data di estinzione del prestito, il pagamento delle quote annuali per interesse e per il rimborso progressivo del capitale.

Questi importi costituiscono, per il bilancio del Comune, spese di natura corrente la cui entità va finanziata con altrettante risorse ordinarie. Il peso del debito, inoltre, influisce sulla rigidità del bilancio comunale

5.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato:

Le risorse proprie del comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi (contributi in C/capitale) possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno per investimenti.

In tale circostanza il ricorso al prestito può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa. La contrazione dei mutui comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla sua estinzione, il pagamento delle quote annuali per interesse e il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono, a tutti gli effetti, spese del bilancio corrente la cui entità va finanziata con riduzione di pari risorse ordinarie. L'equilibrio del bilancio corrente si fonda, infatti, sull'accostamento tra le entrate di parte corrente (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) con le uscite della stessa natura (spese correnti e rimborso mutui). La politica di ricorso al credito va quindi ponderata in tutti i suoi aspetti, e questo anche in presenza di una disponibilità residua sul limite massimo degli interessi passivi pagabili dall'ente.

Alla data di stesura del presente documento, in coerenza con quanto sarà contenuto nel bilancio finanziario, non è previsto il ricorso a nuove forme di indebitamento

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

5.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi	160.601,22	149.895,63	132.890,58
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	160.601,22	149.895,63	132.890,58

	Accertamenti 2016	Previsioni assestate 2017(da bil.2016-2018)	Previsioni 2018
Entrate correnti	2.902.194,16	2.843.571,90	2.770.071,90

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	5,534	5,271	4,797

Oneri finanziari

Anno	2018	2019	2020
Oneri finanziari	149.895,63	132.890,58	118.947,25
Quota capitale	378.357,52	313.595,04	282.068,59
Totale fine anno	528.253,15	446.485,62	401.015,84

5.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA		TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
		2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni assestate)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
		1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.924.500,33	1.952.528,37	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,000	
TOTALE		1.924.500,33	1.952.528,37	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,000

ENTRATE CASSA		TREND STORICO			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3	
		2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni assestate cassa)		2018 (previsioni cassa)
		1	2	3		4
Riscossione di crediti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa		1.924.500,33	1.952.528,37	3.000.000,00	3.000.000,00	0,000
TOTALE		1.924.500,33	1.952.528,37	3.000.000,00	3.000.000,00	0,000

Valutazioni in merito

La difficoltà di riscossione delle entrate proprie dell'ente, come i ritardi derivanti dalle modifiche delle regole per l'erogazione dei trasferimenti erariali, hanno fatto sì che l'ente, a decorrere dalla fine del primo semestre 2010, facesse ricorso all'anticipazione di cassa. La nuova gestione e contabilizzazione del bilancio secondo gli schemi ex DLgs.118/11 hanno permesso di uscire da tale situazione in modo continuativo dal mese di giugno 2017

5.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

La tariffa dei servizi

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 di un servizio a domanda individuale.

L'ente disciplina la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa; a quest'ultima si aggiunge, inoltre, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

Il prospetto riporta i dati salienti delle principali tariffe in vigore che saranno approvati dalla Giunta Comunale contestualmente alla bozza di bilancio

DESCRIZIONE DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE	TARIFFA
Bagni pubblici	//
Asili nido	//
Colonie e soggiorni termali	//
Mense comunali Mensa Sc.elementare Mensa infanzia	€ 5,00/pasto € 5,00/pasto
Uso di locali adibiti a riunioni non istituzionali Uso sala consiliare e civica	€ 70,00 periodo invernale dal 15/10 al 15/04 € 40,00 periodo estivo dal 16/04 al 14/10
Musei,teatri,gallerie, mostre e spettacoli	//
Servizi educativi Centro per bambini e genitori"Binbincontro" "Lagoteen"	€ 50,00 all'atto di iscrizione per tutto l'anno € 60,00 all'atto di iscrizione per tutto l'anno
Trasporti e onoranze funebri- Servizi cimiteriali	€ 165,00 per trasporto

Operazioni cimiteriali (servizi cimiteriali):

Inumazione con preparazione fossa con mezzo meccanico € 380,00

Inumazione con preparazione fossa a mano € 400,00

Tumulazione loculo € 250,00

Tumulazione tomba famiglia € 270,00

Esumazione con recupero resti € 370,00

Esumazione loculo con recupero resti € 250,00

Estumulazione tomba famiglia con recupero resti	€ 310,00
Traslazione da loculo a loculo e/o tomba famiglia	€ 260,00
Noleggio montafereetri e/o impalcature in condizioni particolari, per intervento	€ 100,00
Tumulazione ceneri/resti in ossario/loculo occupato	€ 140,00
Tumulazione ceneri/resti in ossario/loculo vuoto	€ 70,00

Strategia generale riferita ai servizi

Per le predette tariffe la modalità di revisione è collegata alla crescita dei costi dei servizi afferenti. In generale le tariffe devono seguire l'andamento della crescita dei costi dei servizi per evitare un ulteriore appesantimento della fiscalità locale.

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
Ex scuole Marozzo		2.497,80	Fitto poste
Ex scuole Marozzo		600,00	Fitto immobile indigente

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2018	Provento 2019	Provento 2020
Canone impianti telefonia	9.000,00	9.000,00	9.000,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	9.000,00	9.000,00	9.000,00

6 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		251.479,90			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		38.681,42	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		10.215,81	10.215,81	10.215,81
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.002.291,90 0,00	2.902.691,90 0,00	2.854.691,90 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.652.431,00 0,00 39.750,00	2.578.831,05 0,00 41.223,00	2.562.407,50 0,00 46.075,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		378.326,51 0,00 0,00	313.645,04 0,00 0,00	282.068,59 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
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					
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

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
	O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	346.000,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	50.000,00	40.000,00	40.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
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	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
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>	(-)	396.000,00 0,00	40.000,00 0,00	40.000,00 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	(+)			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
	Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
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	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

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.

Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

La spesa corrente e gli equilibri di bilancio

L'ente non può vivere al di sopra delle proprie possibilità, motivo per cui il bilancio deve essere approvato in pareggio. Le previsioni di spesa, infatti, sono sempre fronteggiate da altrettante risorse di entrata.

Le risorse per garantire il funzionamento

Come ogni altra entità economica destinata ad erogare servizi, anche il comune sostiene dei costi, sia fissi che variabili, per far funzionare la struttura. Il fabbisogno richiesto dal funzionamento dell'apparato, come gli oneri per il personale (stipendi, contributi), l'acquisto di beni di consumo (cancelleria, ricambi), le prestazioni di servizi (luce, gas, telefono), unitamente al rimborso di prestiti, necessitano di adeguati finanziamenti.

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 conto 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.

Equilibri di competenza e cassa nel triennio

Secondo l'attuale disciplina di bilancio, la Giunta approva entro il 15 novembre di ogni anno lo schema di approvazione del bilancio finanziario relativo al triennio successivo, da sottoporre all'approvazione del Consiglio. Nel caso in cui sopraggiungano variazioni del quadro normativo di riferimento, la Giunta aggiorna sia lo schema di bilancio in corso di approvazione sia il Documento Unico di Programmazione (DUP). Entro il successivo 31 dicembre, il Consiglio approva il bilancio, che comprende le previsioni di competenza e cassa del primo esercizio e le previsioni di sola competenza degli esercizi successivi. Le previsioni delle entrate e uscita di competenza del triennio e quelle di cassa del solo primo anno devono essere in perfetto equilibrio.

6.1 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPET. ANNO 2018	COMPET. ANNO 2019	COMPET. ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPET. ANNO 2018	COMPET. ANNO 2019	COMPET. ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	251.479,90								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		10.215,81	10.215,81	10.215,81
Fondo pluriennale vincolato		384.681,42	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.677.726,03	2.217.500,00	2.137.000,00	2.089.000,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	3.196.185,32	2.652.431,00 0,00	2.578.831,05 0,00	2.562.407,50 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	208.400,19	190.350,00	181.250,00	181.250,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	808.665,10	594.441,90	584.441,90	584.441,90					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	193.014,85	50.000,00	40.000,00	40.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	543.961,16	396.000,00 0,00	40.000,00 0,00	40.000,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	346.000,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	4.233.806,17	3.052.291,90	2.942.691,90	2.894.691,90	Totale spese finali.....	3.740.146,48	3.048.431,00	2.618.831,05	2.602.407,50
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	378.326,51	378.326,51	313.645,04	282.068,59
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.603.000,00	2.603.000,00	2.603.000,00	2.603.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.614.993,39	2.603.000,00	2.603.000,00	2.603.000,00
Totale titoli	9.836.806,17	8.655.291,90	8.545.691,90	8.497.691,90	Totale titoli	9.733.466,38	9.029.757,51	8.535.476,09	8.487.476,09
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.088.286,07	9.039.973,32	8.545.691,90	8.497.691,90	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.733.466,38	9.039.973,32	8.545.691,90	8.497.691,90
Fondo di cassa finale presunto	354.819,69								

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.

La norma nel corso dei diversi anni ha subito vistosi cambiamenti.

Da ultimo la L.208/15 al comma 707 art.1 ha previsto che :“ a decorrere dall'anno 2016 cessano di avere applicazione l'art.31 L.183/11 e tutte le norme concernenti la disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali(...)”mentre al comma 710 art.1 ha introdotto **il pareggio di bilancio** in base al quale anche gli EE.LL sono chiamati a concorrere al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica avendo l'obbligo di conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate e spese finali

Di seguito vengono riportati gli obiettivi (in migliaia di euro) conseguiti negli anni **2013-2014-2015,ossia gli anni in cui l'ente Comune di Lagosanto è stato sottoposto al rispetto delle regole del patto di stabilità**

Anno	Obiettivo	Obiettivo conseguito/certificato	Rispettato
2013	36	164	SI
2014	174	519	SI
2015	291	532	SI
2016	150	385	SI

A decorrere dall'anno 2016

La nuova disciplina prevede che per la determinazione del saldo valido per la verifica del rispetto dell'obiettivo di finanza pubblica, le entrate finali da considerare siano quelle ascrivibili ai titoli 1,2,3,4 e 5 degli schemi di bilancio previsti dal DLgs.118/11 mentre le spese finali siano quelle ascrivibili ai titoli 1,2 e 3 del medesimo schema. Dall'anno 2016 nelle entrate e spese finali in termini di competenza è considerato il FPV di entrata e spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

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 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. Il Comune di Lagosanto, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 44 del 20/08/2014, il Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019.

In estrema sintesi, le linee programmatiche che si è posta l'Amministrazione, sono le seguenti:

SERVIZI SOCIALI: a fronte di un continuo taglio al Fondo Sociale, aumentano in maniera esponenziale i bisogni, le fasce di popolazione in difficoltà, aumenta la povertà. Si cercherà di mantenere e potenziare tutte quelle strutture pubbliche, in modo tale che si rafforzi il tutto in una logica di programmazione intrecciata ed integrata delle politiche sociali, sanitarie e socio sanitarie.

POLITICHE SCOLASTICHE CULTURALI SPORTIVE E RICREATIVE: Lo sviluppo è accompagnato da una generalizzata crescita dell'istruzione e del livello culturale. I forti mutamenti del mercato del lavoro, richiedono da parte del Delta la capacità di una programmazione unitaria di istruzione superiore, per evitare l'impoverimento dei nostri istituti, anche attraverso la valorizzazione dei percorsi universitari attivi (scienze infermieristiche informatica).

Mantenere e qualificare sempre di più i servizi dell'infanzia (LUDOTECA) e quelli rivolti alla adolescenza (CIRCOLINO).

Un paese è vivace e vitale anche grazie alla promozione e al sostegno di attività culturali, alla valorizzazione delle proprie radici storiche. Per l'attività culturale ricordo il concorso di Narrativa e Poesia, la Sagra della Fragola che rendono il nostro paese apprezzato in contesti ben più ampi. Inoltre vanno sostenute le Associazioni Sportive locali, attraverso manifestazioni e ampliando la platea degli sport e coniugando sempre più lo sport con l'aggregazione dei giovani.

OCCUPAZIONE e SVILUPPO: Sicuramente occorre incentivare una politica territoriale che coinvolga Regione Provincia e Unione dei comuni, per accedere ai fondi strutturali europei con una progettazione concordata.

Bisogna lavorare con le istituzioni, con le Associazioni di Categoria per incentivare l'agricoltura di qualità facendo diventare il Delta un distretto per la produzione di orticole e potenziando l'industria di trasformazione.

ASSOCIAZIONISMO: Riconfermiamo l'assoluto valore del volontariato attraverso le varie forme di associazionismo locale: sportivo, ricreativo, culturale assistenziale. Si conferma quindi il sostegno attraverso uno specifico assessorato, perché l'associazionismo è da noi considerato un protagonista della società.

FRAZIONI: Continuare a valorizzare il patrimonio storico ed ambientale della nostra comunità che è concentrato a Marozzo. L'antico idrovolante ed il

percorso ciclo – turistico con la darsena, che andrà sempre più attrezzata.

Nella frazione di Boschetto-Vaccolino si ricostituirà la consulta di frazione come strumento che favorisce l'ascolto delle istanze espresse dai cittadini ed il rapporto degli amministratori con la frazione stessa.

PORTA A PORTA E LE POLITICHE DEL TERRITORIO/AMBIENTE: Il 2015 dovrà essere l'anno della raccolta differenziata dei rifiuti, immettendo il nuovo sistema di raccolta del P A P. Sarà una rivoluzione culturale ed ambientale che cambierà anche il modo di consumare delle famiglie.

Anche se non descritta nella deliberazione di C.C.n.44, l'amministrazione intende continuare a dare attuazione alla:

POLITICA DI FUNZIONAMENTO E DELLE GARANZIE: promuovendo la politica del personale, incentivando l'attuazione di un sistema di prevenzione della corruzione , attuando la trasparenza dell'azione amministrativa.

Si fa presente che la programmazione 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 L. 228/12).

Le linee programmatiche come sopra illustrate dal sindaco in Consiglio Comunale rappresentano il documento cardine essenziale per ricavare gli **indirizzi strategici**

LINEE PROGRAMMATICHE	INDIRIZZI STRATEGICI
(SERVIZI SOCIALI) Servizi alla persona; Politiche sociali e di solidarietà; Servizi e presidi sanitari	1. Welfere di comunità
(POLITICHE SCOLASTICHE, CULTURALI, SPORTIVE E RICREATIVE) Scuola: servizi infanzia e adolescenza; Servizi sportivi, ricreativi e del tempo libero; Cultura: fondamento della comunità	2. Cultura, giovani, formazione quali risorse per il futuro
(OCCUPAZIONE E SVILUPPO) Sviluppo e occupazione; Politica di sviluppo economico del territorio	3. Sviluppo e occupazione
(ASSOCIAZIONISMO) Volontariato e associazionismo: una grande risorsa; Volontariato come patrimonio di solidarietà; Consolidamento delle sinergie con le associazioni locali al fine di creare punti di aggregazione	4. Associazionismo come protagonista della società

<p><u>2. Cultura, giovani, formazione quali risorse per il futuro</u></p>	<p>2.1 Garantire la sicurezza degli edifici scolastici 2.2 Assicurare un'adeguata programmazione delle politiche formative, dalla prima infanzia all'università 2.3 Mantenere e riqualificare i servizi rivolti all'infanzia e all'adolescenza (ludoteca –circolino) 2.4 Promuovere e sostenere le attività culturali, valorizzare le radici storiche e del territorio 2.5 Diffondere una cultura dello sport in stretta connessione con il mondo dell'educazione 2.6 Rilanciare la cultura e l'espressione di ogni forma di creatività</p>	<p>M 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</p> <p>M04 Istruzione e diritto allo studio</p> <p>M06 Politiche giovanili, sport e tempo libero</p>
<p><u>3. Sviluppo e occupazione</u></p>	<p>3.1 Incentivare una politica territoriale coinvolgendo vari enti (Regime, Provincia, Unione comuni) 3.2 Perseguire la semplificazione e innovazione telematica per la gestione dei procedimenti inerenti le attività produttive e commerciali</p> <p>3.2 Incentivare il territorio tramite progettazioni che consentano di accedere ai fondi strutturali europei 3.3 Incentivare uno sviluppo dell'agricoltura di qualità 3.4 Migliorare la programmazione degli interventi di manutenzione del territorio</p>	<p>M14 Sviluppo economico e competitività</p> <p>M09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</p>
<p><u>4. Associazionismo come protagonista della società</u></p>	<p>4.1 Riconfermare il valore del volontariato sostenendone ogni sua espressione 4.2 Favorire la sensibilizzazione sull'attività del volontariato che opera nell'ambito della</p>	<p>M06 Politiche giovanili sport e tempo libero</p> <p>M11 Soccorso civile</p>

	Protezione Civile	
<u>5. Il mantenimento del patrimonio e il riassetto del territorio</u>	<p>5.1 Incrementare il livello di sicurezza e tranquillità dei cittadini</p> <p>5.2 Favorire lo sviluppo della pianificazione territoriale</p> <p>5.3 Attuare politiche di difesa del suolo e del territorio</p> <p>5.4 Garantire la facilità di spostamento tra il paese e le sue frazioni</p>	<p>M03 Ordine pubblico e sicurezza</p> <p>M08 Assetto del territorio e edilizia abitativa</p> <p>M09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</p> <p>M10 Trasporti e diritto alla mobilità</p>
<u>6. Politiche fiscali, la partecipazione e la comunicazione: un'organizzazione al servizio dei cittadini</u>	<p>6.1 Ottimizzazione della spesa: puntare a strategie che gravino il meno possibile sui cittadini</p> <p>Promuovere la cultura della raccolta differenziata al fine di cambiare il modo di consumare delle famiglie</p> <p>Semplificazione procedurale e di informazione</p> <p>Dematerializzazione-archiviazione informatica dei documenti-dismissione carta</p>	<p>M01 Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo</p>

Si riportano di seguito gli Obiettivi strategici come da piano delle Performance di cui alla delibera di G.C.n.69 del 03/08/2015

- semplificazione procedurale e l'implementazione di nuovi, efficaci ma soprattutto più snelli sistemi di informazione e comunicazione
- promozione ed implementazione di sistemi di dematerializzazione ed archiviazione informatica dei documenti, razionalizzazione e riduzione delle comunicazioni cartacee inviate a mezzo posta e conseguente riduzione delle spese postali
- rimodulazione dei sistemi di gestione dei procedimenti amministrativi
- gestione degli adempimenti del servizio per la costituenda "Unione del Delta del Po".

- welfare miglioramento della qualità della vita Gestione delle cd nuove povertà
- mantenimento del patrimonio del comune riassetto del territorio

DAGLI OBIETTIVI STRATEGICI AGLI OBIETTIVI OPERATIVI

Gli indirizzi strategici triennali sono stati a loro volta declinati in ambito annuale con il PEG, mediante l'individuazione degli obiettivi operativi.

I responsabili di settore hanno partecipato alla elaborazione degli obiettivi previa verifica dello stato di attuazione degli obiettivi pluriennali, tenendo conto dei seguenti principi:

- snellimento delle procedure amministrative;
- trasparenza.

OBIETTIVI DI PERFORMANCE

L'individuazione degli obiettivi individuali e il piano delle performance anno 2017 sono stati approvati con deliberazione di G.C. n° 45 del 05/04/2017.

L'attuazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza costituisce obiettivo strategico per l'incremento delle performance dell'ente.

Il Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza 2018 – 2020 è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n° 14 del 26/01/2018.

Ciò comporta un serio impegno per tutti i settori dell'Ente affinché vengano diffuse e rispettate le sane regole di gestione amministrativa, contribuendo alla realizzazione di un sistema di amministrazione fondato su valori etici condivisi e volto all'adozione di procedure e comportamenti interni finalizzati a prevenire attività illegittime o illecite, migliorando l'efficienza e l'efficacia dell'azione amministrativa.

La vigilanza richiesta da parte dei singoli responsabili di servizio riveste pertanto carattere di contrasto ai fenomeni di corruzione e di vero e proprio controllo sull'operato dei dipendenti, quindi in sostanza sono i singoli Uffici, con la loro dotazione organica, a dover conformarsi ai principi sopra citati nonché a promuovere i valori e gli standard di comportamento.

Risulta pertanto fondamentale il ruolo che assumono i responsabili al fine di implementare e specificare, le aree a rischio di corruzione, tenendo conto ovviamente del contesto interno ed esterno e contrastare il fenomeno " corruzione" in un quadro generalizzato di prevenzione, prendendo atto che il complesso degli obiettivi della trasparenza, intesa come accessibilità totale delle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività delle pubbliche amministrazioni, introduce un diverso approccio di natura generale dei rapporti con i cittadini e non può non incidere sull'organizzazione complessiva dell'azione amministrativa..

Ciò comporta un'analisi dei procedimenti amministrativi (identificati e proceduralizzati nelle varie fasi e nei termini di conclusione) e dei processi svolti all'interno di ciascun settore del comune, da qui la necessità di procedere all'approvazione dei nuovi regolamenti sul procedimenti e sull'accesso

L'attività che è richiesta consiste in particolare nell'individuazione di parametri di miglioramento dell'efficienza amministrativa, secondo gli obiettivi assegnati alle varie settori, tenendo conto delle seguenti criticità: la capacità di programmazione nelle gare; il divieto di artificioso frazionamento; la nomina dei responsabili dei procedimenti; il rispetto dei termini di conclusione degli stessi; il rispetto dell'ordine cronologico delle istanze presentate; il rispetto della tracciabilità dei flussi documentali tramite l'utilizzo del protocollo informatico; il rispetto degli obblighi di trasparenza e pubblicazione documentale; il rispetto di quanto contenuto nel codice di comportamento d'Ente; la formazione trasversale di tutti i dipendenti e quella specifica dei soggetti preposti ai soggetti più esposti a rischio, nonché delle altre criticità indicate dal piano.

ANTICORRUZIONE -TRASPARENZA

I principi di legalità, trasparenza e semplificazione costituiscono i cardini fondamentali dell'organizzazione dell'Ente pubblico. Le recenti modifiche alla L.241/1990, le norme in materia di Amministrazione Digitale, la Legge 190/2012 in materia di anticorruzione e il D.Lgs. 33/2013 sulla trasparenza richiedono un forte impegno dell'amministrazione in ordine alla loro applicazione nell'ente con precise scelte procedurali e organizzative. Semplificazione, trasparenza e legalità verranno perseguite attraverso una puntuale attuazione del regolamento sui controlli interni, del piano anticorruzione e per la trasparenza. Si procederà all'aggiornamento annuale del Piano anticorruzione e alla esecuzione delle principali azioni ivi previste, in attuazione delle determinazioni ANAC in materia.

E' di primaria importanza per l'amministrazione promuovere azioni concrete che permettano di avvicinare il più possibile la macchina comunale ai cittadini in una logica di partecipazione e trasparenza. Rendere disponibile con celerità ed efficienza tutta la documentazione comunale attraverso l'utilizzo delle tecnologie informatiche è obiettivo irrinunciabile per una amministrazione moderna e al servizio del cittadino.

Per quanto attiene alla specifica attività del servizio di Segreteria si proseguirà nella consueta attività di supporto agli organi istituzionali, e nella individuazione di procedure il più possibile snelle e trasparenti oltre a svolgere il ruolo di raccordo tra i vari Settori dell'Ente. Si perseguirà l'obiettivo di favorire l'adozione di soluzioni che comportino il minor numero di passaggi burocratici, l'utilizzo degli strumenti informatici e telematici, la standardizzazione di atti e procedimenti, la conoscibilità via web dei procedimenti amministrativi.

Il programma si configura per una marcata trasversalità, attenendo a profili organizzativi che richiedono il coinvolgimento attivo di tutte le altre unità organizzative dell'Ente, poiché l'intera attività del Comune deve essere improntata alla legalità e alla trasparenza.

LA COMUNICAZIONE

La comunicazione riveste un ruolo fondamentale nella sfida del cambiamento.

Attraverso le attività di comunicazione l'amministrazione può rispondere ai doveri trasparenza e imparzialità e nello stesso tempo svolgere il proprio mandato istituzionale con un maggiore livello di coerenza rispetto ai cittadini facendosi carico con tempestività dei loro bisogni.

La comunicazione è anche e soprattutto un formidabile strumento per la promozione del territorio.

In tale ambito il comune intende sviluppare forme innovative ed integrate di comunicazione, nell'ottica di: pianificare attività di marketing territoriale favorendo sinergie tra i diversi settori e sostenendo lo sviluppo locale;

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione dei programmi di cui **all'art.147 TUEL** e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.

STATO DI ATTUAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2018 - 2020

LINEE PROGRAMMATICHE

1-(SERVIZI SOCIALI)

Servizi alla persona; Politiche sociali e di solidarietà; Servizi e presidi sanitari

2-(POLITICHE SCOLASTICHE, CULTURALI, SPORTIVE E RICREATIVE)

Scuola: servizi infanzia e adolescenza; Servizi sportivi,ricreativi e del tempo libero; Cultura: fondamento della comunità

3-(OCCUPAZIONE E SVILUPPO) Sviluppo e occupazione; Politica di sviluppo economico del territorio

4-(ASSOCIAZIONISMO) Volontariato e associazionismo:una grande risorsa; Volontariato come patrimonio di solidarietà; Consolidamento delle sinde con le associazioni locali al fine di creare punti di aggregazione

5-(FRAZIONI)Il territorio e le frazioni; Il decoro del territorio; Il patrimonio

6-(PORTA A PORTA E LE POLITICHE DEL TERRITORIO/AMBIENTE) Ottimizzazione della spesa; Strategie per cambiare il modo di consumare o famiglie; La trasparenza dell'azione amministrativa; L'informatizzazione

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. Per ogni missione, composta da uno o più programmi, sono precisate le risorse finanziarie, umane e strumentali e gli investimenti assegnati

Obiettivo e dotazione di investimenti

L'obiettivo operativo, attribuito ai diversi programmi in cui si sviluppa la singola missione, può essere destinato a finanziare un intervento di parte corrente oppure un'opera pubblica. Altre risorse possono essere richieste dal fabbisogno per il rimborso di prestiti. Mentre la necessità di spesa corrente impiega risorse per consentire il funzionamento della struttura, l'intervento in C/capitale garantisce la presenza di adeguate infrastrutture che saranno poi impiegate dal servizio destinatario finale dell'opera. Nel versante pubblico, le dotazioni strumentali sono mezzi produttivi indispensabili per erogare i servizi al cittadino.

Obiettivo e dotazione di personale

Il contenuto del singolo programma, visto in modo sintetico all'interno dell'omologa classificazione contabile oppure inquadrato nell'ambito più vasto della missione di appartenenza, è l'elemento fondamentale del sistema di bilancio. La programmazione operativa è il perno attorno al quale sono definiti sia i rapporti tra i diversi organi di governo che il riparto delle competenze tra gli organi politici e la struttura tecnica.

Attribuzione degli obiettivi, sistemi premianti, riparto delle competenze e corretta gestione delle procedure di lavoro sono tutti elementi che concorrono a migliorare l'efficienza. In questo caso, come per gli investimenti, la sezione strategica già riporta l'organizzazione attuale del personale, mentre la parte finale della sezione operativa esporrà le valutazioni sul fabbisogno di forza lavoro.

Obiettivo e dotazione di risorse strumentali

A seconda del tipo di intervento richiesto, ogni attività connessa con il conseguimento dell'obiettivo presuppone la disponibilità di adeguate risorse finanziarie, umane ed investimenti, ma anche la dotazione di un quantitativo sufficiente di mezzi strumentali. Il patrimonio composto da beni durevoli, immobiliari e mobiliari, è assegnato ai responsabili dei servizi per consentire, tramite la gestione ordinata di queste strutture, la conservazione dell'investimento patrimoniale e soprattutto il suo utilizzo per garantire un'efficace erogazione di servizi al cittadino. La sezione operativa esporrà eventuali valutazioni sul piano di riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio, prendendo in considerazione l'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti oltre all'eventuale valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
--------	-----------	-----------	-----------

missione	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	1.151.499,39	10.000,00	0,00	1.161.499,39	1.090.227,96	20.000,00	0,00	1.110.227,96	1.095.226,83	20.000,00	0,00	1.115.226,83
3	108.574,63	0,00	0,00	108.574,63	108.574,63	0,00	0,00	108.574,63	108.574,63	0,00	0,00	108.574,63
4	299.220,00	376.000,00	0,00	675.220,00	300.220,00	0,00	0,00	300.220,00	300.220,00	0,00	0,00	300.220,00
5	22.100,00	0,00	0,00	22.100,00	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00	21.000,00	0,00	0,00	21.000,00
6	29.800,00	0,00	0,00	29.800,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00
8	83.821,03	0,00	0,00	83.821,03	85.550,39	0,00	0,00	85.550,39	85.550,39	0,00	0,00	85.550,39
9	22.035,59	0,00	0,00	22.035,59	22.035,59	0,00	0,00	22.035,59	22.035,59	0,00	0,00	22.035,59
10	303.980,69	10.000,00	0,00	313.980,69	304.527,60	20.000,00	0,00	324.527,60	304.459,29	20.000,00	0,00	324.459,29
11	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
12	339.420,00	0,00	0,00	339.420,00	329.620,00	0,00	0,00	329.620,00	325.620,00	0,00	0,00	325.620,00
13	13.800,00	0,00	0,00	13.800,00	13.800,00	0,00	0,00	13.800,00	13.800,00	0,00	0,00	13.800,00
14	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00
20	120.984,04	0,00	0,00	120.984,04	133.084,30	0,00	0,00	133.084,30	137.673,52	0,00	0,00	137.673,52
50	149.895,63	0,00	378.326,51	528.222,14	132.890,58	0,00	313.645,04	446.535,62	118.947,25	0,00	282.068,59	401.015,84
60	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
99	0,00	0,00	2.603.000,00	2.603.000,00	0,00	0,00	2.603.000,00	2.603.000,00	0,00	0,00	2.603.000,00	2.603.000,00
TOTALI:	2.652.431,00	396.000,00	5.981.326,51	9.029.757,51	2.578.831,05	40.000,00	5.916.645,04	8.535.476,09	2.562.407,50	40.000,00	5.885.068,59	8.487.476,09

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.420.270,67	14.961,16	0,00	1.435.231,83
3	116.988,19	0,00	0,00	116.988,19
4	372.844,05	519.000,00	0,00	891.844,05
5	29.617,92	0,00	0,00	29.617,92
6	30.008,61	0,00	0,00	30.008,61
8	91.573,05	0,00	0,00	91.573,05
9	40.434,70	0,00	0,00	40.434,70
10	371.616,69	10.000,00	0,00	381.616,69
11	6.027,82	0,00	0,00	6.027,82
12	495.715,90	0,00	0,00	495.715,90
13	28.260,52	0,00	0,00	28.260,52
14	5.797,53	0,00	0,00	5.797,53
20	37.134,04	0,00	0,00	37.134,04
50	149.895,63	0,00	378.326,51	528.222,14
60	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00
99	0,00	0,00	2.614.993,39	2.614.993,39
TOTALI:	3.196.185,32	543.961,16	5.993.319,90	9.733.466,38

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione			No	No

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	2.216.000,00	2.676.226,03	2.135.500,00	2.087.500,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	131.850,00	131.850,00	122.750,00	122.750,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	175.321,90	221.665,28	175.321,90	175.321,90
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		143.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	2.523.171,90	3.172.741,31	2.433.571,90	2.385.571,90
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-1.361.672,51	-1.737.509,48	-1.323.343,94	-1.270.345,07
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.161.499,39	1.435.231,83	1.110.227,96	1.115.226,83

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
1.151.499,39	10.000,00		1.161.499,39	1.090.227,96	20.000,00		1.110.227,96	1.095.226,83	20.000,00		1.115.226,83
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.420.270,67	14.961,16		1.435.231,83								

MISSIONE 1 PROGRAMMA 01 Organi istituzionali

Finalità e motivazioni

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

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

Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente nonché le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali

Obiettivi individuati per il programma

Dematerializzazione -archiviazione informatica dei documenti

Semplificazione accesso utenti

Ottimizzazione della spesa

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma,le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 1-PROGRAMMA 02 Segreteria generale

Finalità e motivazioni

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

Comprende le spese relative:

allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori;

alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'Ente;

a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione e archiviazione degli atti degli uffici dell'Ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Obiettivi individuati per il programma

Non incremento spese di personale

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma,le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Si continuerà con l'esternalizzazione del servizio di gestione biblioteca comunale anche per gli anni 2018 e seguenti.

MISSIONE 1- PROGRAMMA 03 Gestione economica,finanziaria,programmazione e provveditorato

Finalità e motivazioni

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

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

Comprende le spese per l'incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'Ente per la gestione delle società partecipate, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'Ente.

Obiettivi individuati per il programma

Contenimento spese correnti

Il servizio finanziario continua ad impegnarsi, nonostante gli aggravii e i carichi di lavoro segnalati all'amministrazione in quanto imposti dalla normativa ma anche dal perdurare di situazioni di non equa distribuzione dei carichi di lavoro, come lamentato spesso dal settore, il mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati oltre a garantire

-il supporto nella predisposizione dei documenti di programmazione economico finanziaria

-le attività di verifica e controllo della regolarità dei procedimenti contabili

-il puntuale rispetto degli adempimenti e obiettivi assegnati

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

Le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica. Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 1- PROGRAMMA 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Finalità e motivazioni

Le leve fiscali a disposizione dei comuni sono ancorate ad un sistema di Fiscalità locale nazionale condizionato dal complesso quadro normativo in materia tributaria.

Seppur nelle limitate possibilità di definizione delle politiche fiscali l'Amministrazione comunale intende potenziare il funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente con conseguente corretta e puntuale applicazione dei tributi agli immobili presenti nel territorio comunale, in continua evoluzione, ai fini di un servizio informativo a favore dei contribuenti volto anche alla riduzione dell'evasione fiscale e dell'eventuale contenzioso.

Obiettivi individuati per il programma

Contenimento spese correnti

Equità fiscale

L'ufficio tributi continuerà a sviluppare il progetto di equità fiscale tramite il recupero dell'evasione, progetto che solo nel 2017 ha avuto una realizzazione rispetto all'obiettivo assegnato, del 125%

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al

presente programma

MISSIONE 1- PROGRAMMA 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Finalità e motivazioni

L'amministrazione si propone di utilizzare il Piano delle alienazioni come strumento accessorio di pianificazione e di programmazione della politica di valorizzazione del patrimonio quale elemento capace di generare apporti finanziari occasionali essendo gli immobili di tipologia non appetibili dal mercato

Obiettivi individuati per il programma

Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati

Mantenimento del livello di manutenzione ordinaria del patrimonio dell'ente

Conservazione delle strutture e degli immobili esistenti al fine di garantire un corretto livello d'uso e sicurezza all'interno degli stabili.

Investimenti Con riferimento alla manutenzione degli immobili e degli impianti, garantire l'esecuzione dei necessari interventi manutentivi atti a mantenere le strutture in buone condizioni di efficienza. Realizzazione delle opere previste nel programma triennale

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

Allo stato attuale il servizio tecnico-manutentivo si trova in sotto-organico . Sono stati esperiti infruttuosamente nel corso del 2017 due avvisi per mobilità 1 per Istruttore Direttivo LLPP e uno per Istruttore tecnico Geometra cat.C. Attualmente si sta cercando di attivare convenzioni con altri EELL per utilizzo delle loro graduatorie dal momento che l'Ente non ne ha di vigenti per tali posto messi a concorso. Si auspica nel corso del 2018,compatibilmente con la programmazione di fabbisogno del personale, di assumere 3 unità in tale area

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 1- PROGRAMMA 06 Ufficio tecnico

Finalità e motivazioni

La struttura tecnica supportata dal servizio informatica, al fine di fornire ai cittadini ed alle imprese servizi di qualità in tempi contenuti, nonostante le notevoli difficoltà interpretative delle norme in vigore, prevede di semplificare gli adempimenti, implementando il rilascio delle autorizzazioni e degli atti pubblici in formato digitale. Diviene pertanto importante progettare una riorganizzazione funzionale e procedurale, intervenendo anche sugli strumenti di programmazione territoriale, in particolare il piano triennale degli investimenti, il piano strutturale comunale e i regolamenti attuativi, per poter essere in grado di utilizzare al meglio e sviluppare ulteriormente gli strumenti informatici a disposizione o da acquisire.

Obiettivi individuati per il programma

Migliorare l'attuale dotazione informatica in uso agli uffici comunali

Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati

Erogazione servizi di consumo

Il mantenimento del servizio tecnico viene espletato attraverso l'esecuzione di tutte le pratiche amministrative, gestionali, manutentive e progettuali tipiche dei lavori pubblici e del servizio urbanistica / edilizia privata.

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

Allo stato attuale il servizio tecnico si trova in sotto-organico come sopra esplicitato alla descrizione del precedente programma

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 1-PROGRAMMA 07: elezioni e consultazioni popolari-Anagrafe e stato civile

Finalità e motivazioni

La funzione amministrativa statale preordinata alla regolare tenuta degli "schedari" della popolazione è assegnata ai servizi demografici. Rappresenta l'archivio dove trovano collocazione tutte le persone collegate in maniera stabile al territorio sulla base del concetto giuridico di residenza. Ha il compito di registrare nominativamente gli abitanti che hanno la residenza nel Comune, sia come singoli individui che come componenti di una famiglia; provvede costantemente ad aggiornare tutte le variazioni che intervengono nella popolazione residente, come la nascita, il matrimonio, il cambio di abitazione, il trasferimento di residenza, il decesso.

L'ufficio elettorale, chiamato periodicamente a coordinare le consultazioni elettorali, provvede alla tenuta e all'aggiornamento delle liste elettorali del Comune di Lagosanto, rilascia ai cittadini elettori le tessere elettorali necessarie per l'esercizio del diritto di voto ed elabora le statistiche del corpo elettorale previste per legge.

Obiettivi individuati per il programma

Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati

Garantire le consultazioni referendarie in base alla comunicazioni prefettizie e nel rispetto della normativa.

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 1-PROGRAMMA 10: risorse umane

Finalità e motivazioni

L'amministrazione si prefigge di attuare politiche di gestione del personale che permettano di limitare i costi e massimizzare i risultati e allo stesso tempo guarda al benessere dei propri dipendenti. Persegue l'integrazione tra i progetti di miglioramento organizzativo per processi e la sicurezza in ambienti di lavoro, il benessere organizzativo e la formazione continua dei dipendenti.

Obiettivi individuati per il programma

Assunzioni nel corso del periodo di mandato a seguito di pensionamenti nel rispetto del programma triennale del personale e della normativa vigente tempo per tempo

Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati nonostante la carenza di personale

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 1-PROGRAMMA 11: altri servizi generali

Finalità e motivazioni

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

Comprende le spese per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente.

Obiettivi individuati per il programma

Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati

Attività che verranno espletate da tutti i settori in maniera intersettoriale

-attuazione della riforma della contabilità

-attuazione degli adempimenti connessi al D.Lgs.33/2013 relativo agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni delle P.A.

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza			No	No

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	75.000,00	168.346,37	70.000,00	70.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	75.000,00	168.346,37	70.000,00	70.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	33.574,63	-51.358,18	38.574,63	38.574,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	108.574,63	116.988,19	108.574,63	108.574,63

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza
108.574,63			108.574,63	108.574,63			108.574,63	108.574,63			108.574,63
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
116.988,19			116.988,19								

MISSIONE 3- PROGRAMMA 01 Polizia locale e amministrativa

Finalità e motivazioni

Migliorare la sicurezza sul territorio affinché la comunità si senta protetta e il singolo individuo viva più serenamente possibile è tra le prime finalità dell'amministrazione.

Obiettivi individuati per il programma

Incremento del livello di protezione e sicurezza dei cittadini

Controllo e prevenzione in materia di circolazione stradale

Raggiungimento di standard di sicurezza qualitativamente accettabili

Erogazione di servizi al consumo

Obiettivo principale dell'amministrazione è prevenire tutti i comportamenti trasgressivi tenuti sulle strade comunali. Su territorio operano pattuglie miste tramite il corpo di Polizia intercomunale del Delta

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica. Si sta provvedendo alla sostituzione di un agente di PM in pensione dal 15/12/2016 attraverso l'istituto della mobilità mentre, per scelte dell'Amministrazione, non sarà sostituito il comandante di PM in pensione dal 01/12/2016.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio			No	No

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.000,00	27.755,19	25.000,00	25.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	151.000,00	177.963,96	151.000,00	151.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	176.000,00	205.719,15	176.000,00	176.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	499.220,00	686.124,90	124.220,00	124.220,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	675.220,00	891.844,05	300.220,00	300.220,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
299.220,00	376.000,00		675.220,00	300.220,00			300.220,00	300.220,00			300.220,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
372.844,05	519.000,00		891.844,05								

MISSIONE 4- PROGRAMMA 01 Istruzione prescolastica

Finalità e motivazioni

La crescente richiesta di formazione ed educazione prescolare deve essere vissuta dalla comunità come un valore di civiltà. Il futuro equilibrio psico-fisico dei bambini si salvaguarda soddisfacendo la domanda crescente di educazione e migliorando le condizioni delle sedi in cui formare ed educare i bambini. La presenza dei plessi scolastici nel territorio comunale agisce quale agente di socializzazione, di cultura e di coesione/condivisione. Lo scopo dell'amministrazione è quello di soddisfare il massimo numero di richieste del servizio scolastico, riorganizzare efficacemente gli spazi a disposizione, e realizzare nuove aree dedicate alla vita all'aria aperta.

Obiettivi individuati per il programma

Mantenimento degli attuali livelli di servizi erogati

Tutela delle fasce sociali più deboli

Mantenere e riqualificare i servizi rivolti all'infanzia e adolescenza (ludoteca e circolino)

Spese indotte a carico degli esercizi futuri e impegni pluriennali già assunti

L'amministrazione intende garantire il servizio integrativo "Centro per bambini e genitori – Bimbincontro" attraverso la gestione mediante gara d'appalto attraverso procedura MEPA. E' attualmente vigente un contratto per la gestione del centro, che scadrà nel 2020. E' intenzione dell'amministrazione provvedere a nuova procedura di gara alla scadenza di quella vigente.

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 4-PROGRAMMA02 Altri ordini istruzione non universitaria

Finalità e motivazioni

Occorre portare a maturazione il percorso di riorganizzazione della rete scolastica includendo attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

Obiettivi individuati per il programma

Mantenimento del livello di istruzione minima garantito ai minori

Manutenzione straordinaria del patrimonio (edifici scolastici)

Interventi straordinari

Nel programma dell'amministrazione è prevista la realizzazione dei necessari interventi manutentivi straordinari per le scuole primarie. In particolare per l'edificio di Via Roma tramite assunzione di un mutuo CDP contratto nel 2017

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 4-PROGRAMMA 06 Servizi ausiliari all'istruzione

Finalità e motivazioni

I servizi che più da vicino toccano le famiglie, sono quelli su cui deve essere prestata più attenzione, al fine di ridurre il più possibile gli oneri sugli stessi, garantendo comunque la massima qualità. I principali sono i servizi di trasporto e refezione, trasporto per gli alunni portatori di handicap, assistenza sanitaria, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Sono compresi i servizi di sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e di integrazione scolastica degli alunni stranieri, le attività di studi, ricerche

sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico.

E' da valorizzare la capacità di accogliere nei contesti educativi del territorio le fragilità dei singoli e dei gruppi evitando che esse possano diventare occasioni di discriminazioni.

I dati di attività confermano l'intensa erogazione di servizi, si tratta nel presente mandato di confermare i risultati raggiunti e migliorare la qualità dei servizi.

Obiettivi individuati per il programma

Mantenimento del livello di istruzione minima garantito ai minori

Tutela delle fasce sociali più deboli

Spese indotte a carico degli esercizi futuri e impegni pluriennali già assunti

L'amministrazione intende garantire il servizio di refezione scolastica attraverso l'indizione di apposita procedura di gara. E' vigente a tal fine un contratto che andrà a scadere nel 2019. E' intenzione dell'amministrazione provvedere a nuova procedura di gara alla scadenza di quella vigente.

Anche il trasporto scolastico viene gestito tramite procedura di gara a ditta privata mediante convenzione con AMI FERRARA srl.

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 4-PROGRAMMA 07 Diritto allo studio

Finalità e motivazioni

L'amministrazione intende sostenere le attività e garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti. Comprende le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, sostegno degli alunni. Si tratta di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica da parte della famiglia e del relativo nucleo familiare

Obiettivi individuati per il programma

Mantenimento del livello di istruzione minima garantito ai minori

Tutela delle fasce sociali più deboli

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			No	No

Appartengono alla missione, suddivisa nei corrispondenti programmi, l'amministrazione e il funzionamento delle prestazioni di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione, dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Rientrano nel campo l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, con il sostegno alle strutture e attività culturali non finalizzate al turismo, incluso quindi il supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le funzioni esercitate in materia di cultura e beni culturali sono pertanto indirizzate verso la tutela e la piena conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia dell'intera collettività locale, in tutte le sue espressioni.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	12.100,00	19.617,92	11.000,00	11.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	22.100,00	29.617,92	21.000,00	21.000,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
22.100,00			22.100,00	21.000,00			21.000,00	21.000,00			21.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
29.617,92			29.617,92								

MISSIONE 5-PROGRAMMA 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Finalità e motivazioni

L'amministrazione si adopererà per la valorizzazione dei beni e delle strutture culturali creando valore aggiunto sul territorio, promuovendo in particolare le tradizioni, gli usi e i costumi del territorio di Lagosanto anche attraverso la realizzazione delle manifestazioni culturali, supportando la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche.

Obiettivi individuati per il programma

Consolidamento delle sinergie con le associazioni culturali perché creino punti di aggregazione

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica. Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero			No	No

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.320,00	13.978,00	7.320,00	7.320,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	7.320,00	13.978,00	7.320,00	7.320,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	22.480,00	16.030,61	22.680,00	14.680,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	29.800,00	30.008,61	30.000,00	22.000,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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	Competenza				Competenza			
29.800,00			29.800,00	30.000,00			30.000,00	22.000,00			22.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
30.008,61			30.008,61								

MISSIONE 6-PROGRAMMA 01 Sport e tempo libero

Finalità e motivazioni

Uno degli obiettivi strategici dell'amministrazione è quello di soddisfare le esigenze di tutti gli sportivi, associazioni e tutti i cittadini che amano lo sport.

Obiettivi individuati per il programma

Consolidamento delle sinergie con le associazioni sportive perché creino punti di aggregazione.

Diffondere una cultura dello sport in stretta connessione con il mondo dell'educazione

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 6- PROGRAMMA 02 Giovani

Finalità e motivazioni

Iniziative e attività destinate ai giovani, incluse le misure di sostegno alle iniziative estive e ricreative.

Obiettivi individuati per il programma

Consolidamento delle sinergie con le associazioni sportive perché creino punti di aggregazione.

Sostegno dell'amministrazione, limitatamente alle risorse messe disposizione compatibilmente con il dettato normativo, alle attività delle società sportive.

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa			No	No

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico e il regolamento edilizio.

Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini. Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	50.014,85	40.000,00	40.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	50.000,00	50.014,85	40.000,00	40.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	33.821,03	41.558,20	45.550,39	45.550,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	83.821,03	91.573,05	85.550,39	85.550,39

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
83.821,03			83.821,03	85.550,39			85.550,39	85.550,39			85.550,39
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
91.573,05			91.573,05								

MISSIONE 8- PROGRAMMA 01 Urbanistica e assetto del territorio

Finalità e motivazioni

La conservazione e la valorizzazione del territorio e del patrimonio molto dipende dalla pianificazione che vede nella redazione del Piano Strutturale Comunale (PSC) e del Regolamento Urbanistico Edilizio (RUE) il suo aspetto più significativo e denso di contenuti e aspettative.

La pulizia, la gradevolezza la bellezza sono qualità da conservare giorno dopo giorno preservando l'aspetto urbanistico.

Obiettivi individuati per il programma

Mantenimento del livello degli attuali servizi erogati

Favorire lo sviluppo della pianificazione territoriale

Funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica. Si rimanda alle considerazioni espresse per il servizio tecnico in ordine al fatto che l'intera area è in sotto-

organico.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 8-PROGRAMMA 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico popolare

Finalità e motivazioni

Il programma in questione comprende tutte le attività inerenti all'amministrazione e al funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo della abitazioni

Obiettivi individuati per il programma

Conservazione e buono stato degli immobili di edilizia residenziale pubblica di proprietà del Comune così come regolamentati ai sensi della vigente convenzione con ACER secondo un ordine di priorità dato dall'urgenza e compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili

Funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			No	No

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, 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, la vigilanza sul territorio per il contrasto delle attività illecite inquinanti.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	12.800,00	19.268,46	12.800,00	12.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	16.300,00	22.768,46	16.300,00	16.300,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.735,59	17.666,24	5.735,59	5.735,59
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	22.035,59	40.434,70	22.035,59	22.035,59

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
22.035,59			22.035,59	22.035,59			22.035,59	22.035,59			22.035,59
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
40.434,70			40.434,70								

MISSIONE 9-PROGRAMMA 01 Difesa del suolo

Finalità e motivazioni

La difesa del suolo richiede soprattutto prioritariamente numerose attività , anche amministrative, e ne consegue un impegno costante di rilievi, ricerca, analisi, progettazione ed esecuzione di eventuali interventi conseguenti.

Obiettivi individuati per il programma

Mantenimento del livello di manutenzione ordinaria del patrimonio

Garantire il proseguimento del programma avviato nei precedenti esercizi per la conservazione del verde

Mantenere i livelli qualitativi e quantitativi dei servizi di igiene ambientale

Attuare politiche di difesa dl suolo e del territorio

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma,le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 9-PROGRAMMA 05 Aree protette,parchi naturali,protezione naturalistica e forestazione

Finalità e motivazioni

Lo scopo è di incrementare le potenzialità del territorio mediante anche al valorizzazione delle aree verdi.

Obiettivi individuati per il programma

Valorizzare le aree verdi di uso pubblico

Garantire la conservazione del patrimonio arboreo ,il decoro urbano e la sicurezza

Migliorare la programmazione degli interventi di manutenzione del territorio

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma,le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità			No	No

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	313.980,69	381.616,69	324.527,60	324.459,29
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	313.980,69	381.616,69	324.527,60	324.459,29

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
303.980,69	10.000,00		313.980,69	304.527,60	20.000,00		324.527,60	304.459,29	20.000,00		324.459,29
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
371.616,69	10.000,00		381.616,69								

MISSIONE 10-PROGRAMMA 02 trasporto pubblico locale

Finalità e motivazioni

La mobilità sostenibile ha importanti correlazioni con gli aspetti ambientali, in tal senso assumono particolare importanza gli interventi atti a facilitare il transito dei mezzi pubblici, la dotazione di attrezzature e di arredi per una gradevole fruizione dei mezzi, l'informazione, l'informatizzazione dei sistemi di gestione.

Obiettivi individuati per il programma

Garantire la facilità di spostamento tra il paese e le sue frazioni

Migliorare la sicurezza della circolazione stradale

Garantire la necessaria manutenzione della segnaletica e la percorribilità delle strade

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 10-PROGRAMMA 05 viabilità e infrastrutture stradali

Finalità e motivazioni

In un quadro estremamente complesso per le numerose relazioni tra le diverse componenti della mobilità (sosta, viabilità, utenze "deboli", mezzi pubblici, ecc) assume una particolare importanza la revisione del piano urbano del traffico e la sua integrazione con piani relativi a tutti gli altri aspetti inerenti la suddetta mobilità, con l'obiettivo primario di ridurre gli spostamenti inutili, agevolare l'utilizzo delle piste ciclabili e la diffusione di mezzi leggeri, ridurre gli elementi inquinanti, potenziare l'utilizzo dell'informatica e trasmissione dati per agevolare spostamenti e controlli del territorio.

Obiettivi individuati per il programma

Migliorare la sicurezza della circolazione stradale.

Garantire la necessaria manutenzione della segnaletica e la percorribilità delle strade.

Realizzare gli ordinari interventi di manutenzione della rete di pubblica illuminazione

Investimenti

Destinare i proventi da L.10 alla manutenzione straordinaria del patrimonio

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
9	Soccorso civile	Soccorso civile			No	No

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio e delle attività finalizzate a previsione, prevenzione, soccorso e superamento delle emergenze e finalizzate a fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.000,00	6.027,82	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.000,00	6.027,82	3.000,00	3.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
3.000,00			3.000,00	3.000,00			3.000,00	3.000,00			3.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
6.027,82			6.027,82								

MISSIONE 11- PROGRAMMA 01 sistema di protezione civile

Finalità e motivazioni

Nell'ambito della sicurezza del territorio particolare importanza riveste la prevenzione in tal senso generale, effettuabile anche attraverso lo sviluppo della cultura della Protezione Civile. Le iniziative presenti sul territorio comunale già avviate, forniscono le nozioni basilari relative ai comportamenti da tenere in caso di specifici eventi di emergenza. Il piano generale di protezione civile sviluppato in associazione con i comuni di Codigoro, Goro e Fiscaglia, prevede una serie di piani operativi per i singoli rischi.

Obiettivi individuati per il programma

Mantenimento delle sinergie per garantire assistenza e protezione ai cittadini in caso di necessità
Favorire la sensibilizzazione sull'attività di volontariato che opera nell'ambito della protezione civile

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica. Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			No	No

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.000,00	35.295,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	154.700,00	189.143,03	154.700,00	154.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	176.200,00	225.938,03	176.200,00	176.200,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	163.220,00	269.777,87	153.420,00	149.420,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	339.420,00	495.715,90	329.620,00	325.620,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
339.420,00			339.420,00	329.620,00			329.620,00	325.620,00			325.620,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
495.715,90			495.715,90								

MISSIONE 12- PROGRAMMA 01 interventi per l'infanzia e per i minori e per asili nido

Finalità e motivazioni

Anche nel presente mandato viene confermata particolare sensibilità alle politiche per il sostegno alle famiglie e fasce deboli , tramite la partecipazione alle spese del servizio "nido d'infanzia" gestito in appalto da ditta privata

Obiettivi individuati per il programma

Tutelare le fasce sociali più deboli e mantenere i servizi sia in termini di quantità che di elevato standard

Spese indotte a carico degli esercizi futuri e impegni pluriennali già assunti

Il servizio "nido d'infanzia" viene garantito tramite la concessione della gestione.

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

MISSIONE 12-PROGRAMMA 02 interventi per la disabilità

Finalità e motivazioni

Il tema di fondo di questo programma è la tutela dei diritti del cittadino, con particolare riferimento a quelli sociali e ai diritti dei più deboli, per non lasciare nessuno da solo (handicap scolastico)

Obiettivi individuati per il programma

Tutelare le fasce sociali più deboli, confermando le risorse per gli inserimenti socio assistenziali.

Garantire adeguata assistenza ad alunni residenti in difficoltà, permettendo loro di fruire pienamente delle opportunità offerte dalle istruzioni scolastiche del territorio

Spese indotte a carico degli esercizi futuri e impegni pluriennali già assunti

L'amministrazione mette a disposizione risorse per integrare le ore di sostegno per gli alunni diversamente abili. Il servizio viene svolto in appalto da cooperativa sociale, con lo scopo di integrare i bambini in ogni ordine di scuola.

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 12-PROGRAMMA 04 interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Finalità e motivazioni

Tramite lo sviluppo del progetto "Patto per Lagosanto" sono stati attivati diversi progetti sociali a favore di soggetti a rischio di esclusione sociale.

Obiettivi individuati per il programma

Tutelare le fasce sociali più deboli confermando le risorse per l'attivazione di tirocini inclusivi di tipo "D" ed investendo in iniziative che consentano la loro attivazione a favore di soggetti svantaggiati presso aziende ed enti.

Porre in essere attività dirette o effettuate tramite associazioni, parrocchia e scuola nel campo dell'assistenza alle diverse forme di povertà.

Spese indotte a carico degli esercizi futuri e impegni pluriennali già assunti

E' attivo il progetto "Patto per Lagosanto" - al quale si rivolgono sempre più persone con disagio socio-economico dato da una forte crisi occupazionale sempre più pesante e la presenza sempre più numerosa delle c.d. "nuove povertà".

L'Amministrazione si impegnerà nell'attivazione di tirocini di inclusione sociale detti di tipo "D", in collaborazione con Asp del Delta Ferrarese, per l'anno in corso e i successivi.

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

Le risorse umane da impiegare nel servizio sociale non ve ne sono viste le diverse norme restrittive in materia di assunzioni che si sono susseguite negli ultimi anni.

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

MISSIONE 12-PROGRAMMA 05 interventi per le famiglie

Finalità e motivazioni

Proseguono anche con l'attuale amministrazione una serie di servizi e sostegni alle fasce più deboli della popolazione. Rientrano in questo ambito gli interventi a contrasto dell'esecuzione sociale e di sostegno al reddito delle famiglie che consistono per esempio in progetti di aiuto economico, esenzioni, spese sanitarie, esenzioni rette scolastiche

Obiettivi individuati per il programma

Sostenere i servizi rivolti alle famiglie

Proseguire nella politica delle agevolazioni tariffarie sulla base di criteri reddituali (ISEE) per la mensa e trasporto scolastico. Erogare contributi per i libri di testo

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 12-PROGRAMMA 07 programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Finalità e motivazioni

L'Amministrazione comunale, intende salvaguardare le esigenze dei cittadini più deboli e assicurare i servizi a tutti per una vita dignitosa.

Obiettivi individuati per il programma

Superare stati di emarginazione e esclusione sociale.

Continuare l'attività nel campo dell'assistenza sociale attraverso la delega delle funzioni socio-assistenziali all'ASP DEL DELTA FERRARESE per la popolazione adulti, minori e anziani in difficoltà; come precisato alla Missione 12 Programma 04, l'Amministrazione si impegnerà nell'attivazione di tirocini di inclusione sociale detti di tipo "D", in collaborazione con Asp del Delta Ferrarese, per l'anno in corso e i successivi.

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

MISSIONE 12-PROGRAMMA 08 cooperazione e associazionismo

Finalità e motivazioni

Il volontariato è uno strumento fondamentale per coinvolgere la collettività in opere finalizzate al bene comune e al tempo stesso permette di garantire quei servizi che l'ente, da solo, non sarebbe in grado di fornire. Gli strumenti di valorizzazione dell'apporto volontario dei cittadini sono stati confermati e valorizzati.

Obiettivi individuati per il programma

Consolidamento delle sinergie con le associazioni per il mantenimento del livello degli attuali servizi erogati

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

MISSIONE 12-PROGRAMMA 09 servizio necroscopico e cimiteriale

Finalità e motivazioni

L'esternalizzazione del servizio necroscopico e più in generale dei servizi cimiteriali ha richiesto modalità più adeguate per incrementare i servizi offerti.

Obiettivi individuati per il programma

Mantenere e migliorare il livello di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio

Assolvere in modo decoroso a tutti i servizi attualmente espletati nei cimiteri.

Impegno del settore tecnico e di segreteria di far rispettare l'appalto, in concessione, dei servizi cimiteriali.

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

Missione: 13 Tutela della salute

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
11	Tutela della salute	Tutela della salute			No	No

Rientrano le spese per prevenire il fenomeno del randagismo e per la sterilizzazione della popolazione felina

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	13.800,00	28.260,52	13.800,00	13.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	13.800,00	28.260,52	13.800,00	13.800,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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	Competenza				Competenza			
13.800,00			13.800,00	13.800,00			13.800,00	13.800,00			13.800,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
28.260,52			28.260,52								

MISSIONE 13- PROGRAMMA 07 ulteriori spese in materia sanitaria

Finalità e motivazioni

Nel contesto della politica sanitaria, è significativa l'attività e l'attenzione rivolte al controllo delle problematiche sanitarie legate al territorio, come la campagna di sterilizzazione dei gatti o la lotta alle zanzare

Obiettivi individuati per il programma

Mantenimento del livello degli attuali servizi erogati

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività			No	No

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.300,00	5.797,53	4.300,00	4.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.300,00	5.797,53	4.300,00	4.300,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
4.300,00			4.300,00	4.300,00			4.300,00	4.300,00			4.300,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
5.797,53			5.797,53								

MISSIONE 14- PROGRAMMA 02 commercio-reti distributive- tutela dei consumatori

Finalità e motivazioni

Promuovere lo sviluppo e la competitività del sistema economico locale, incluse le attività produttive, il commercio e l'artigianato locale. Incentivare e valorizzare le attività produttive nel centro del paese

Obiettivi individuati per il programma

Mantenimento del livello degli attuali servizi erogati, garantendo l'adempimento dei compiti in materia di urbanistica e edilizia per le attività produttive.

In particolare l'ufficio SUAP in collaborazione con l'ufficio tecnico-urbanistica, garantisce lo svolgimento di tutte le attività concernenti i servizi produttivi e lo sviluppo del territorio.

Incentivazione del settore agricolo

Risorse umane e strumentali assegnate per il programma

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica .

Le risorse strumentali impiegate sono quelle presenti in elenco nell'inventario dell'ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti			No	No

Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	120.984,04	37.134,04	133.084,30	137.673,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	120.984,04	37.134,04	133.084,30	137.673,52

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
120.984,04			120.984,04	133.084,30			133.084,30	137.673,52			137.673,52
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
37.134,04			37.134,04								

MISSIONE 20- PROGRAMMA 01 fondo di riserva

Una delle principali novità del bilancio nuovo armonizzato 2016 per gli EE.LL: è l'affiancamento agli stanziamenti di competenza del triennio delle previsioni di cassa

Pertanto, accanto alle consuete previsioni di competenza del fondo di riserva, lo stesso art.166 TUEL prevede al comma 2-quater che "nella missione Fondi e Accantonamenti all'interno del programma Fondo di riserva, gli enti locali iscrivono un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,20 per cento delle spese finali, utilizzato con deliberazione dell'organo esecutivo

MISSIONE 20-PROGRAMMA 02 fondo svalutazione crediti

Prevedere quote per spese impreviste. Accantonare somme in uscita per entrate difficilmente realizzabili

MISSIONE 20- PROGRAMMA 03 altri fondi

E' stato istituito il fondo per indennità fine mandato sindaco sul quale, come da punto 5.2 lett.i) , non è possibile effettuare impegni di spesa ma a fine esercizio tale spesa confluirà nella quota accantonata del risultato di amministrazione immediatamente utilizzabile al pari delle quote accantonate per arretrati CCNL

E' altresì previsto un accantonamento a fondo rischi spese potenziali (quali fondo perdite società partecipate e aziende sanitarie, fondo spese

legali)

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
14	Debito pubblico	Debito pubblico			No	No

Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'Ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	528.222,14	528.222,14	446.535,62	401.015,84
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	528.222,14	528.222,14	446.535,62	401.015,84

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
149.895,63		378.326,51	528.222,14	132.890,58		313.645,04	446.535,62	118.947,25		282.068,59	401.015,84
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
149.895,63		378.326,51	528.222,14								

MISSIONE 50- PROGRAMMA 01 quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'Ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie".

MISSIONE 50- PROGRAMMA 02 quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'Ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere.

Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Obiettivi individuati per il programma

Rispetto dei limiti di indebitamento.

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie			No	No

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

MISSIONE 60-PROGRAMMA 01 restituzione anticipazioni di tesoreria

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Obiettivi individuati per il programma

Ricorrere all'anticipazione solo per difficoltà di liquidità dell'ente

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
		3.000.000,00	3.000.000,00			3.000.000,00	3.000.000,00			3.000.000,00	3.000.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		3.000.000,00	3.000.000,00								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezioni operative
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi			No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.603.000,00	2.614.993,39	2.603.000,00	2.603.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.603.000,00	2.614.993,39	2.603.000,00	2.603.000,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
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								
		2.603.000,00	2.603.000,00			2.603.000,00	2.603.000,00			2.603.000,00	2.603.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		2.614.993,39	2.614.993,39								

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 I

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	33.023,00	39.410,07	33.023,00	33.023,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	34.023,00	40.410,07	34.023,00	34.023,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.387,07	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	33.293,00	34.023,00	34.023,00	34.023,00
			Previsione di cassa		40.410,07		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.387,07	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	33.293,00	34.023,00	34.023,00	34.023,00
			Previsione di cassa		40.410,07		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.800,00	7.832,00	7.800,00	7.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	7.800,00	7.832,00	7.800,00	7.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	213.168,91	265.220,62	205.026,78	205.026,78
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	220.968,91	273.052,62	212.826,78	212.826,78

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	52.083,71	Previsione di competenza di cui già impegnate	224.752,15	220.968,91	212.826,78	212.826,78
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		273.052,62		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	52.083,71	Previsione di competenza di cui già impegnate	224.752,15	220.968,91	212.826,78	212.826,78
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		273.052,62		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	854.000,00	879.134,18	788.000,00	740.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	118.100,00	118.100,00	109.000,00	109.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	12.000,00	12.014,10	12.000,00	12.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	984.100,00	1.009.248,28	909.000,00	861.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-773.056,94	-780.152,39	-706.777,54	-659.309,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	211.043,06	229.095,89	202.222,46	201.690,10

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	18.052,83	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	202.680,32	211.043,06	202.222,46	201.690,10
			Previsione di cassa		229.095,89		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	350.000,00			
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.052,83	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	552.680,32	211.043,06	202.222,46	201.690,10
			Previsione di cassa		229.095,89		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.362.000,00	1.797.091,85	1.347.500,00	1.347.500,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.363.000,00	1.798.091,85	1.348.500,00	1.348.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.327.548,23	-1.727.497,37	-1.318.722,07	-1.317.722,07
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	35.451,77	70.594,48	29.777,93	30.777,93

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	35.142,71	Previsione di competenza	46.760,53	35.451,77	29.777,93	30.777,93
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		70.594,48		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	35.142,71	Previsione di competenza	46.760,53	35.451,77	29.777,93	30.777,93
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		70.594,48		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	112.521,90	157.951,69	112.521,90	112.521,90
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		143.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	112.521,90	300.951,69	112.521,90	112.521,90
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	48.978,10	-80.450,84	65.578,10	70.578,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	161.500,00	220.500,85	178.100,00	183.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	54.039,69	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	197.489,22	151.500,00	158.100,00	163.100,00
			Previsione di cassa		205.539,69		
2	Spese in conto capitale	4.961,16	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	12.000,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
			Previsione di cassa		14.961,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	59.000,85	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	209.489,22	161.500,00	178.100,00	183.100,00
			Previsione di cassa		220.500,85		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	16.000,00	16.800,00	16.000,00	16.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	16.000,00	16.800,00	16.000,00	16.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	240.824,29	312.478,68	227.011,29	227.021,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	256.824,29	329.278,68	243.011,29	243.021,57

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	72.454,39	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	211.300,14	256.824,29	243.011,29	243.021,57
			Previsione di cassa		329.278,68		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	72.454,39	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	211.300,14	256.824,29	243.011,29	243.021,57
			Previsione di cassa		329.278,68		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	13.750,00	13.750,00	13.750,00	13.750,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	13.750,00	13.750,00	13.750,00	13.750,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	70.321,71	77.149,25	65.299,71	65.299,71
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	84.071,71	90.899,25	79.049,71	79.049,71

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.827,54	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	83.510,91	84.071,71	79.049,71
			Previsione di cassa	90.899,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.827,54	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	83.510,91	84.071,71	79.049,71
			Previsione di cassa	90.899,25		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 8 Statistica e sistemi informativi NON PREVISTA

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali –NON PREVISTA

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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	11.400,00	14.706,90	10.400,00	10.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	11.400,00	14.706,90	10.400,00	10.400,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.306,90	Previsione di competenza	10.400,00	11.400,00	10.400,00	10.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.706,90		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.306,90	Previsione di competenza	10.400,00	11.400,00	10.400,00	10.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.706,90		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 Altri servizi generali

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	25.000,00	25.067,49	25.000,00	25.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	25.000,00	25.067,49	25.000,00	25.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	121.216,65	141.625,60	95.816,79	95.337,74
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	146.216,65	166.693,09	120.816,79	120.337,74

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	20.476,44	Previsione di competenza di cui già impegnate	151.417,40	146.216,65	120.816,79	120.337,74
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		166.693,09		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.476,44	Previsione di competenza di cui già impegnate	151.417,40	146.216,65	120.816,79	120.337,74
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		166.693,09		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	75.000,00	168.346,37	70.000,00	70.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	75.000,00	168.346,37	70.000,00	70.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	33.574,63	-51.358,18	38.574,63	38.574,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	108.574,63	116.988,19	108.574,63	108.574,63

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	8.413,56	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	102.256,42	108.574,63	108.574,63	108.574,63
			Previsione di cassa		116.988,19		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.413,56	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	102.256,42	108.574,63	108.574,63	108.574,63
			Previsione di cassa		116.988,19		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana- NON PREVISTO

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	43.920,00	197.639,93	14.920,00	14.920,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	45.420,00	199.139,93	16.420,00	16.420,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	10.719,93	Previsione di competenza	15.620,00	15.420,00	16.420,00	16.420,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		26.139,93		
2	Spese in conto capitale	143.000,00	Previsione di competenza	437.025,53	30.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		173.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	153.719,93	Previsione di competenza	452.645,53	45.420,00	16.420,00	16.420,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		199.139,93		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	360.000,00	366.017,86	14.000,00	14.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	360.000,00	366.017,86	14.000,00	14.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.017,86	Previsione di competenza	14.450,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.017,86		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	350.000,00	346.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		346.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.017,86	Previsione di competenza	364.450,00	360.000,00	14.000,00	14.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		366.017,86		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio Programma: 4 Istruzione universitaria NON PREVISTO

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio –Programma 5 Istruzione tecnica superiore-NON PREVISTO

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	13.500,00	14.339,25	13.500,00	13.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	151.000,00	177.963,96	151.000,00	151.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	164.500,00	192.303,21	164.500,00	164.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	96.500,00	123.667,11	96.500,00	96.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	261.000,00	315.970,32	261.000,00	261.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	54.970,32	Previsione di competenza	262.000,00	261.000,00	261.000,00	261.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		315.970,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	54.970,32	Previsione di competenza	262.000,00	261.000,00	261.000,00	261.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		315.970,32		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

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	Diritto allo studio		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.000,00	11.915,94	10.000,00	10.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.000,00	11.915,94	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.800,00	10.715,94	8.800,00	8.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.915,94	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	12.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.915,94	Previsione di cassa		10.715,94		
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	12.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
			Previsione di cassa		10.715,94		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio PROGRAMMA 8 SOLO REGIONI

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico NON PREVISTO

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.100,00	19.617,92	11.000,00	11.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	22.100,00	29.617,92	21.000,00	21.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.517,92	Previsione di competenza di cui già impegnate	23.050,00	22.100,00	21.000,00	21.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.617,92		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.517,92	Previsione di competenza di cui già impegnate	23.050,00	22.100,00	21.000,00	21.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.617,92		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni) NON PREVISTO

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.320,00	13.978,00	7.320,00	7.320,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	7.320,00	13.978,00	7.320,00	7.320,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	21.980,00	15.530,61	22.180,00	14.180,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	29.300,00	29.508,61	29.500,00	21.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	208,61	Previsione di competenza	21.300,00	29.300,00	29.500,00	21.500,00
			di cui già impegnate		3,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.508,61		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	208,61	Previsione di competenza	21.300,00	29.300,00	29.500,00	21.500,00
			di cui già impegnate		3,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.508,61		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 2 Giovani

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	Giovani		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	500,00	500,00	500,00	500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		500,00		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero PROGRAMMA 3 SOLO REGIONI-NON PREVISTO

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	50.014,85	40.000,00	40.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	50.000,00	50.014,85	40.000,00	40.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	29.521,03	37.258,20	41.250,39	41.250,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	79.521,03	87.273,05	81.250,39	81.250,39

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.752,02	Previsione di competenza	79.060,84	79.521,03	81.250,39	81.250,39
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		87.273,05		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.752,02	Previsione di competenza	79.060,84	79.521,03	81.250,39	81.250,39
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		87.273,05		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.300,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.300,00		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa PROGRAMMA 3 SOLO REGIONI-NON PREVISTO

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

Programma: 1 Difesa del suolo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.608,78	1.608,78	1.608,78	1.608,78
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.608,78	1.608,78	1.608,78	1.608,78

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.771,38	1.608,78	1.608,78	1.608,78
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.608,78		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.771,38	1.608,78	1.608,78	1.608,78
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.608,78		

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

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			

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

Programma: 3 Rifiuti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	12.800,00	19.268,46	12.800,00	12.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	12.800,00	19.268,46	12.800,00	12.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-12.800,00	-19.268,46	-12.800,00	-12.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente- Programma: 4 Servizio idrico integrato NON PREVISTO

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.426,81	38.825,92	20.426,81	20.426,81
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.426,81	38.825,92	20.426,81	20.426,81

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	18.399,11	Previsione di competenza	39.639,71	20.426,81	20.426,81	20.426,81
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		38.825,92		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.399,11	Previsione di competenza	39.639,71	20.426,81	20.426,81	20.426,81
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		38.825,92		

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

Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche NON PREVISTO

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

Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni NON PREVISTO

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

Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento NON PREVISTO

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

Programma: 9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni) NON PREVISTO

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 1 Trasporto ferroviario NON PREVISTO

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 2 Trasporto pubblico locale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	11.823,00	23.646,00	11.823,00	11.823,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	11.823,00	23.646,00	11.823,00	11.823,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	11.823,00	Previsione di competenza	11.823,00	11.823,00	11.823,00	11.823,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		23.646,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.823,00	Previsione di competenza	11.823,00	11.823,00	11.823,00	11.823,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		23.646,00		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua NON PREVISTO

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 4 Altre modalità di trasporto NON PREVISTO

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
8	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 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	302.157,69	357.970,69	312.704,60	312.636,29
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	302.157,69	357.970,69	312.704,60	312.636,29

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	55.813,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	285.284,91	292.157,69	292.704,60	292.636,29
			Previsione di cassa		347.970,69		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	20.000,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
			Previsione di cassa		10.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	55.813,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	305.284,91	302.157,69	312.704,60	312.636,29
			Previsione di cassa		357.970,69		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

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

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 1 Sistema di protezione civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.000,00	6.027,82	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.000,00	6.027,82	3.000,00	3.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.027,82	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			Previsione di cassa		6.027,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.027,82	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	3.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			Previsione di cassa		6.027,82		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali NON PREVISTO

Missione: 11 Soccorso civile

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

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

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	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.000,00	2.150,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.000,00	2.150,00	2.000,00	2.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	67.920,00	86.398,86	67.920,00	67.920,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	69.920,00	88.548,86	69.920,00	69.920,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	18.628,86	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	68.920,00	69.920,00	69.920,00	69.920,00
			Previsione di cassa		88.548,86		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.628,86	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	68.920,00	69.920,00	69.920,00	69.920,00
			Previsione di cassa		88.548,86		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

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	Interventi per la disabilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	12.000,00	12.001,00	12.000,00	12.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	12.000,00	12.001,00	12.000,00	12.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-12.000,00	-12.001,00	-12.000,00	-12.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa			

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani NON PREVISTO

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

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	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.000,00	18.556,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	29.700,00	58.980,00	29.700,00	29.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	34.700,00	77.536,00	34.700,00	34.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-500,00	-27.201,12	-10.500,00	-10.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	34.200,00	50.334,88	24.200,00	24.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	16.134,88	Previsione di competenza	43.390,60	34.200,00	24.200,00	24.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		50.334,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.134,88	Previsione di competenza	43.390,60	34.200,00	24.200,00	24.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		50.334,88		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

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	Interventi per le famiglie		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.000,00	4.738,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.000,00	4.738,00	3.000,00	3.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.500,00	831,40	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.500,00	5.569,40	4.500,00	4.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.069,40	Previsione di competenza	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.569,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.069,40	Previsione di competenza	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.569,40		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa NON PREVISTO

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	172.500,00	251.175,44	172.500,00	172.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	172.500,00	251.175,44	172.500,00	172.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	78.675,44	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	180.900,00	172.500,00	172.500,00	172.500,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	78.675,44	Previsione di cassa		251.175,44		
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	180.900,00	172.500,00	172.500,00	172.500,00
			Previsione di cassa		251.175,44		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

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	Cooperazione e associazionismo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.500,00	7.100,08	5.500,00	5.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.000,00	8.600,08	7.000,00	7.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.600,08	Previsione di competenza	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.600,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.600,08	Previsione di competenza	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.600,08		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

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		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	123.000,00	128.013,03	123.000,00	123.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	123.000,00	128.013,03	123.000,00	123.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-71.700,00	-36.525,79	-71.500,00	-75.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	51.300,00	91.487,24	51.500,00	47.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	40.187,24	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	45.900,00	51.300,00	51.500,00	47.500,00
			Previsione di cassa		91.487,24		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.187,24	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	45.900,00	51.300,00	51.500,00	47.500,00
			Previsione di cassa		91.487,24		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Missione: 13 Tutela della salute

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

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 2 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA NON PREVISTO

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 3 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente NON PREVISTO

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 4 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi NON PREVISTO

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 5 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 6 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN NON PREVISTO

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 7 Ulteriori spese in materia sanitaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Tutela della salute	Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.800,00	28.260,52	13.800,00	13.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.800,00	28.260,52	13.800,00	13.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	14.460,52	Previsione di competenza	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		28.260,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.460,52	Previsione di competenza	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		28.260,52		

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 8 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni) NON PREVISTO

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato NON PREVISTO

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.300,00	5.797,53	4.300,00	4.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.300,00	5.797,53	4.300,00	4.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.497,53	Previsione di competenza	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.797,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.497,53	Previsione di competenza	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.797,53		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 3 Ricerca e innovazione NON PREVISTO

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità NON PREVISTO

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

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

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.134,04	37.134,04	41.261,30	40.998,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	37.134,04	37.134,04	41.261,30	40.998,52

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	5.522,90	37.134,04	41.261,30	40.998,52
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		37.134,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	5.522,90	37.134,04	41.261,30	40.998,52
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		37.134,04		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	39.750,00		41.223,00	46.075,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	39.750,00		41.223,00	46.075,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	62.125,00	39.750,00	41.223,00	46.075,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	62.125,00	39.750,00	41.223,00	46.075,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	44.100,00		50.600,00	50.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	44.100,00		50.600,00	50.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

1	Spese correnti		Previsione di competenza	19.600,00	44.100,00	50.600,00	50.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	19.800,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	39.400,00	44.100,00	50.600,00	50.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	149.895,63	149.895,63	132.890,58	118.947,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	149.895,63	149.895,63	132.890,58	118.947,25

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	160.601,22	149.895,63	132.890,58	118.947,25
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		149.895,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	160.601,22	149.895,63	132.890,58	118.947,25
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		149.895,63		

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	378.326,51	378.326,51	313.645,04	282.068,59
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	378.326,51	378.326,51	313.645,04	282.068,59

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	372.520,94	378.326,51	313.645,04	282.068,59
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		378.326,51		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	372.520,94	378.326,51	313.645,04	282.068,59
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		378.326,51		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000.000,00		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.603.000,00	2.614.993,39	2.603.000,00	2.603.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.603.000,00	2.614.993,39	2.603.000,00	2.603.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	11.993,39	Previsione di competenza di cui già impegnate	2.603.000,00	2.603.000,00	2.603.000,00	2.603.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.614.993,39		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.993,39	Previsione di competenza di cui già impegnate	2.603.000,00	2.603.000,00	2.603.000,00	2.603.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.614.993,39		

Missione: 99 Servizi per conto terzi PROGRAMMA 2 NON PREVISTO

SEZIONE OPERATIVA PARTE II

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio, sviluppando pertanto tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'Amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento approvativo (iter procedurale). L'Ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale, ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari.

11. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2018 / 2020

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL		IMPORTO ANNUALITA' 2018	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita' Urb.(S/N)	Verifica	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					vincoli ambientali Amb.(S/N)	TRIM. /ANNO					TRIM. /ANNO				
														Cognome	Nome
TOTALE						0,00									

Legenda

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione
- (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
- (4) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Programmazione piano dei fabbisogni

Voce	Previsione pluriennale		
	2018	2019	2020
Dipendenti al 1/1	17	20	21
Cessazioni al 1/1			
Assunzioni	3*	1	
Dipendenti al 31/12	20	21	21

* compatibilmente con le disposizioni vigenti in materia e con il contenuto della programmazione triennale

Verifica obbligo riduzione spesa personale aggiornato alle modifiche introdotte dall'art.3 comma 5 del D.L.90 del 24 giugno 2014 in vigore dal 25.06.2014 convertito con legge n.114 del 11.08.2014 (1)

	2011-rendiconto	2012-rendiconto	2013-rendiconto	2014-rendiconto	2015 rendiconto	2016 ultimo rendiconto approvato
<i>Totale spese personale (A)</i>	848.449,47	826.276,38	778.090,07	780.666,28	765.795,80	703.551,51
Componenti spesa escluse	110.024,54	142.779,15	112.078,10	122.316,88	116.684,77	135.113,27
TOTALE componenti assoggettate al limite spesa	738.424,93	683.497,23	666.011,97	658.349,40	649.111,03	568.438,24
Media spesa personale triennio 2011-2013	695.978,04					

Verifica rapporto spesa di personale e spesa corrente

Con deliberazione n.27/15 la Sezione Autonomie della CdC ha introdotto a decorrere dal 2014, l'obbligo per gli EE.LL. di assicurare il contenimento delle spese di personale con riferimento alla programmazione triennale dei fabbisogni, prendendo a riferimento il valore medio del trienni precedente (2011-2013), riducendo l'incidenza di suddetta spesa sulle spese correnti. Con DL 113/16 (art.16)è stato cancellato tale obbligo.

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

Previsioni	2017 pre cons.	2018	2019	2020
Spese per il personale dipendente	583.521,72	742.411,15	705.078,64	705.078,64
I.R.A.P.	34.097,06	44.718,55	42.038,04	42.038,04
Spese per il personale in comando	1.305,46	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto-compreso nel MACRO 101	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	2.249,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE SPESE PERSONALE	621.173,24	793.129,70	753.116,68	753.116,68

Descrizione deduzione	2017 pre cons.	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	131.132,02	182.339,25	148.339,25	148.339,25

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	490.041,22	610.790,45	604.777,43	604.777,43
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Come da regolamento e come da deliberazione allegata al bilancio

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2018-2020

L'Ente, con delibera di competenza giuntale, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù dell'inclusione nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati oppure, in alternativa, di essere oggetto di dismissione. Si allega il piano delle alienazioni approvato dal Consiglio con deliberazione n.9 del 15/3/17 ed allegato al bilancio

N.D.	Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	Attuale Destinaz. RUE	Fg.	P.IIIa	Sup/Vani	Valore presunto	Alienazione Valorizz.ne	Nuova destinazione	Necessità di variante - Note
1	Es Scuole Marozzo	B1	5	22	0.21.10	198.000,00	198.000,00	Uffici /residenziale	NO- procedura alienazione deserta
2	Estaglio di Terreno v. Giovanni XXIII°	D6	6	430	0.22.80	45.600,00	45.600,00	D6	NO
3	Estaglio di Terreno, v. Giovanni XXIII°	D6	6	432	0.04.28	8.560,00	8.560,00	D6	NO
4	Estaglio di Terreno, v. Giovanni XXIII°	D6	6	434	0.03.06	6.120,00	6.120,00	D6	NO
5	Estaglio di Terreno, v. Giovanni XXIII°	D6	6	397	0.08.03	16.060,00	16.060,00	D6	NO
6	Estaglio di Terreno, v. Po Volano	E1	7	74	0.13.90	2.780,00	2.780,00	E1	NO
7	Estaglio di Terreno, v. Gattola	E1	10	210	0.04.90	980,00	980,00	E1	NO
8	Estaglio di Terreno, v. Valle Oppio	B1	16	191	0.0676	40.560,00	40.560,00	B1	NO
9	Estaglio di Terreno, v. Spina	E3	18	691	0.05.00	5.000,00	5.000,00	E3	NO
10	Estaglio di Terreno, v. Spina	E3	18	712	0.00.89	178,00	178,00	E3	NO

11	Estaglio di Terreno, v. Spina	E3	18	713	0.01.20	240,00	240,00	E3	NO
12	Estaglio di Terreno, v. Spina	E3	18	722	0.09.94	1.980,00	1.988,00	E3	NO
13	Estaglio di Terreno, v. Mandura	B1	19	672	0.03.10	18.600,00	18.600,00	E3	NO
14	Estaglio di Terreno, v. GiovanniXXIII°	C1	19	1175	0.0065	975,00	975,00	C1	NO
15	Estaglio di Terreno, v. Valle Oppio	C1	19	1418	0.06.10	9.150,00	9.150,00	C1	NO
16	Estaglio di Terreno, v. Valle Oppio	C1	19	1544	0.03.90	5.850,00	5.850,00	C1	NO
17	Estaglio di Terreno, v. GiovanniXXIII°	B1	19	2053	0.0360	18.000,00	18.000,00	B1	NO
18	Estaglio di Terreno, v. GiovanniXXIII°	B1	19	2054	0.0026	780,00	780,00	B1	NO-area di passaggio in compropr.50%
	TOTALE					379.421,00	379.421,00		

14. PROGRAMMA BIENNALE DELLE ACQUISIZIONI

Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria degli enti.

Si allega programma anno 2018 (All. 1) e 2019 (All. 2).

15.VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Le valutazioni finali della programmazione saranno meglio specificate dall'amministrazione nelle relazioni di fine mandato.