

COMUNE di NORCIA



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

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

INDICE GENERALE

Premessa

1 Sezione strategica

2 Analisi di contesto

2.1.1 Popolazione

2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie

2.1.3 Economia insediata

2.1.4 Territorio

2.1.5 Struttura organizzativa

2.1.6 Struttura operativa

2.2 Organismi gestionali

3 Accordi di programma

4 Altri strumenti di programmazione negoziata

5 Funzioni su delega

6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2 Elenco opere pubbliche

6.3 Fonti di finanziamento

6.4 Analisi delle risorse

6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

6.6 Quadro riassuntivo

7 Coerenza con il patto di stabilità

8 Linee programmatiche di mandato

Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato

Stato di attuazione delle linee programmatiche

9 Ripartizione delle linee programmatiche

Quadro generale degli impieghi per missione

Quadro generale degli impieghi per missione

Stampa dettagli per missione

10 Sezione operativa

Stampa dettagli per missione/programma

11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti

12 Spese per le risorse umane

13 Le variazioni del patrimonio

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2015, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

L'elemento di maggiore interesse che riguarda il territorio del Comune di Norcia è senz'altro relativo ai decreti che il Governo ha emanato in virtù degli **eventi sismici di agosto ed ottobre 2016**. Il **decreto 1° settembre 2016 del Ministero dell'economia e delle finanze** recante la "Sospensione dei termini tributari a favore dei contribuenti colpiti dagli eccezionali eventi sismici del giorno 24 agosto 2016 verificatisi nei territori delle Regioni Abruzzo, Lazio, Marche e Umbria", nonché le principali disposizioni relative alla sospensione dei termini dei versamenti e degli adempimenti tributari contenute **nel decreto-legge 17 ottobre 2016, n. 189** recante "Interventi urgenti in favore delle popolazioni colpite dagli eventi sismici del 2016", entrato in vigore il 19 ottobre 2016 e poi convertito, con modificazioni, dalla legge 15 dicembre 2016, n. 229.

In sede di conversione in legge di quest'ultimo decreto, il legislatore ha tenuto conto degli ulteriori eventi sismici verificatisi nel Centro Italia il 26 e il 30 ottobre 2016, ampliando l'ambito di applicazione del decreto – che nella sua versione originaria era circoscritto ai territori delle Regioni Abruzzo, Lazio, Marche e Umbria, interessati dagli eventi sismici del 24 agosto 2016, ricompresi nei 62 Comuni indicati nell'allegato 1 al decreto –, ad ulteriori 69 Comuni colpiti dagli eventi sismici del 26 e del 30 ottobre 2016, elencati nell'allegato 1 al decreto medesimo (tra cui il **Comune di Norcia**).

Al fine di fronteggiare, poi, l'eccezionale reiterarsi di eventi sismici, il 18 gennaio 2017, in concomitanza con il verificarsi di calamità naturali ed eccezionali condizioni climatiche che hanno interessato le aree terremotate delle regioni del Centro Italia a partire dalla seconda decade del mese di gennaio 2017, il **decreto-legge 9 febbraio 2017, n. 8**, entrato in vigore il 10 febbraio 2017 ed ancora in fase di conversione in legge, ha introdotto ulteriori e urgenti disposizioni per completare il quadro delle misure delineato dal decreto-legge n. 189/2016.

Di seguito si evidenziano, in estrema sintesi, le principali novità relative alla proroga e alla sospensione dei termini in materia di adempimenti e versamenti tributari. Per effetto delle modifiche apportate dall'art. 11 del decreto-legge n. 8/2017 all'art. 48 del decreto-legge n. 189/2016, la sospensione dei termini relativi agli adempimenti e versamenti tributari (il sopracitato riconoscimento del danno "diretto") prevista dal decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 1° settembre 2016 è ora **ulteriormente prorogata al 30 novembre 2017**.

Ne consegue, che per i soggetti residenti o aventi sede legale o operativa nei 62 Comuni indicati nell'allegato 1 al decreto-legge n. 189/2016³, la sospensione è destinata ad operare per i termini dei versamenti e degli adempimenti tributari (inclusi quelli derivanti da

cartelle di pagamento e da accertamenti esecutivi) scadenti nel periodo compreso tra il 24 agosto 2016 ed il 30 novembre 2017, ferma restando la preclusione al rimborso di quanto eventualmente già versato.

Per quanto concerne, poi, i **sostituti di imposta**, il comma 1 dell'art. 48 del decreto-legge n. 189/2016, nella versione modificata dal decreto-legge n. 8/2017, conferma l'obbligo di regolarizzare entro il 31 maggio 2017 (senza applicazione di sanzioni e interessi) la mancata effettuazione di ritenute ed il mancato riversamento delle stesse, ma stabilisce, nel contempo, che tale differimento riguarda le ritenute relative a tutti i soggetti residenti nei comuni di cui agli allegati 1 e 2 del decreto-legge n. 189/2016, indipendentemente dunque dal luogo di stabilimento del sostituto.

Più nel dettaglio, detta regolarizzazione si riferisce alla mancata effettuazione ed al mancato riversamento di ritenute nel periodo che va dal 24 agosto 2016 al 19 ottobre 2016 (per le ritenute relative ai soggetti residenti nei comuni di cui all'allegato 1) .

Modifiche in senso analogo hanno interessato il comma 1-bis dell'art. 48 del decreto-legge n. 189/2016. Si tratta della norma che ha disposto la sospensione dell'obbligo di effettuazione delle ritenute sui redditi di lavoro dipendente e assimilati nonché sui redditi corrisposti dallo Stato che, dopo l'approvazione del decreto-legge n.8/2017, riguarda il periodo che va dal 1° gennaio 2017 fino al 30 novembre 2017.

Onde evitare ingiustificate disparità di trattamento, si ritiene necessario di estendere il campo di applicazione di detta sospensione anche alle ritenute sui redditi di lavoro autonomo e assimilati nonché sulle provvigioni inerenti a rapporti di commissione, agenzia, mediazione, rappresentanza di commercio e procacciamento di affari e sui corrispettivi dovuti dal condominio all'appaltatore. Viene inoltre confermato che la sospensione in oggetto opera soltanto su richiesta degli interessati residenti nei comuni di cui agli allegati 1 e 2 del decreto-legge n. 189/2016, con la precisazione che non si fa luogo a rimborso di quanto già versato. Ma la più importante novità, sul punto, è che il nuovo testo del comma 1-bis si riferisce ora **a tutti i sostituti d'imposta, indipendentemente dal loro domicilio fiscale**. La disciplina previgente subordinava, invece, la sospensione in oggetto al requisito che il sostituto dovesse avere il proprio domicilio fiscale in uno dei comuni interessati dal terremoto.

Avuto riguardo agli adempimenti e versamenti verso le amministrazioni pubbliche effettuati o a carico di professionisti, consulenti e centri di assistenza fiscale che abbiano sede o operino nei comuni del “cratere”, per conto di aziende e clienti non operanti nel territorio, nonché di società di servizi e di persone in cui i soci residenti nei territori colpiti dal sisma rappresentino almeno il 50 per cento del capitale sociale, viene confermata la loro sospensione fino al 31 dicembre 2016 e viene eliminata la “svista” contenuta nel testo della lett. l) dell’art. 48, comma 1, del decreto legge n. 189/2016, il quale faceva riferimento ai professionisti, consulenti e centri di assistenza fiscale aventi sede o operanti nei comuni di cui al solo allegato 1 del predetto decreto e non anche nei comuni di cui all’allegato 2. Nei Comuni di cui agli allegati 1 e 2 del decreto-legge n. 189/2016, sono altresì sospesi dal 1° gennaio 2017 al 30 novembre 2017 i termini per la notifica delle cartelle di pagamento e per la riscossione delle somme risultanti dagli avvisi di accertamento esecutivi e dagli avvisi di addebito di cui agli articoli 29 e 30 del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, nonché le attività esecutive da parte degli agenti della riscossione e i termini di prescrizione e decadenza relativi all’attività degli enti creditori, ivi compresi quelli degli enti locali. Detti termini riprenderanno a decorrere dalla fine del periodo di sospensione.

Per quanto concerne, invece, la ripresa della riscossione dei tributi non versati per effetto delle predette sospensioni, è stato stabilito che la stessa debba avvenire entro il 16 dicembre 2017 senza applicazione di sanzioni e interessi. Precedentemente, era invece previsto che la ripresa della riscossione dei tributi non versati fosse stabilita con decreto del Ministro dell’economia e delle finanze ai sensi dell’art. 9, comma 2-bis, della legge 27 luglio 2000, n. 212, il che comportava che essa, oltre ad avvenire senza applicazione di sanzioni, interessi e oneri accessori relativi al periodo di sospensione, potesse avvenire anche mediante rateizzazione fino a un massimo di diciotto rate mensili di pari importo, a decorrere dal mese successivo alla data di scadenza della sospensione.

In sostituzione di detta disciplina, i commi da 3 a 9 dell’art. 11 del decreto-legge n. 8/2017, convertito in Legge n. 45 del 07.04.2017, prevedono, in favore dei titolari di redditi di impresa e di lavoro autonomo e degli esercenti attività agricole, una misura di sostegno per il pagamento dei tributi dovuti nel periodo dal 1° dicembre 2017 al 31 dicembre 2018, consistente nella possibilità di richiedere ai soggetti autorizzati all’esercizio del credito un finanziamento, assistito dalla garanzia dello Stato.

Per i medesimi soggetti si dispone altresì che il versamento dei tributi dovuti per il periodo dal 1° gennaio 2018 al 31 dicembre 2018 avvenga in un’unica soluzione entro il 16 dicembre 2018. I predetti finanziamenti agevolati saranno erogati il 30 novembre 2017 (per i tributi dovuti nel periodo dal 1° dicembre 2017 al 31 dicembre 2017) ed il 30 novembre 2018 (per i tributi dovuti per il periodo dal 1°

gennaio 2018 al 31 dicembre 2018), fino ad un ammontare massimo di 380 milioni di euro per l'anno 2017 e di 180 milioni di euro per l'anno 2018.

La quota capitale è restituita dai soggetti finanziati, rispettivamente a partire dal 1° gennaio 2020 e dal 1° gennaio 2021 in cinque anni. Il piano di ammortamento è definito nel contratto di finanziamento. I criteri e le modalità di operatività delle garanzie dello Stato (nonché la loro concessione) sono definiti con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze, da adottare entro 30 giorni dalla data di entrata in vigore della legge di conversione del decreto n. 8/2017.

Al fine di agevolare l'erogazione dei prestiti, i soggetti finanziatori possono contrarre finanziamenti, secondo contratti tipo definiti con apposita convenzione tra Cassa depositi e prestiti S.p.A. e l'Associazione bancaria italiana, assistiti dalla garanzia dello Stato, ai sensi dell'art. 5, comma 7, lettera a), secondo periodo, del decreto legge 30 settembre 2003, n. 269, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 novembre 2003, n. 326.

Ai soggetti finanziatori è riconosciuto un credito di imposta di importo pari, per ciascuna scadenza di rimborso, agli interessi relativi ai finanziamenti erogati, nonché alle spese strettamente necessarie alla loro gestione. Detto credito di imposta è utilizzabile in compensazione ai sensi dell'art. 17 del decreto legislativo 9 luglio 1997, n. 241, senza applicazione dei limiti annuali di cui all'art. 34 della legge 23 dicembre 2000, n. 388 e all'art. 1, comma 53, della legge 24 dicembre 2007, n. 244, ovvero può essere ceduto secondo quanto previsto dall'art. 43-ter del decreto del Presidente della Repubblica 29 settembre 1973, n. 602.

I soggetti finanziatori comunicano all'Agenzia delle entrate i dati identificativi dei soggetti che omettono i pagamenti previsti nel piano di ammortamento, nonché i relativi importi, per la loro successiva iscrizione a ruolo, con gli interessi di mora. Il credito iscritto a ruolo è assistito dai medesimi privilegi che assistono i tributi per il pagamento dei quali è stato utilizzato il finanziamento.

I tempi e le modalità di trasmissione all'Agenzia delle entrate, da parte dei soggetti finanziatori, dei dati relativi ai finanziamenti erogati e al loro utilizzo sono stabiliti con provvedimento del Direttore dell'Agenzia delle entrate da adottare entro il 31 maggio 2017. Ai fini del monitoraggio dei limiti di spesa, l'Agenzia delle entrate comunica al Ministero dell'economia e delle finanze i dati delle compensazioni effettuate dai soggetti finanziatori per la fruizione del credito d'imposta e i dati trasmessi dai soggetti finanziatori.

Tale misura di sostegno è riconosciuta ai soggetti esercenti un'attività economica nel rispetto dei limiti di cui ai regolamenti (UE) n. 1407/2013 e n. 1408/2013 della Commissione, del 18 dicembre 2013, relativi all'applicazione degli articoli 107 e 108 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea agli aiuti «de minimis». Il Commissario straordinario istituisce e cura un registro degli aiuti concessi per la verifica del rispetto della disciplina in materia di aiuti di Stato.

Per quanto concerne, invece, gli adempimenti tributari, diversi dai versamenti, il decreto- legge n. 8/2017 ne ha disposto il differimento di ulteriori due mesi. È infatti ora previsto che gli adempimenti non eseguiti per effetto delle predette sospensioni sono effettuati entro il mese di dicembre 2017.

Da segnalare, infine, che per i soggetti localizzati nei Comuni di cui agli allegati 1 e 2 del decreto-legge n. 189/2016, l'art. 11, comma 10, del decreto-legge n. 8/2017 proroga di un anno i termini e le scadenze previste per la definizione agevolata dei carichi affidati agli agenti della riscossione dal 2000 al 2016 (c.d. "rottamazione" dei ruoli).

Ne consegue che tali soggetti avranno tempo fino al 31 marzo 2018 per presentare all'agente della riscossione l'apposita dichiarazione con cui manifestano la volontà di avvalersi della definizione agevolata.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

Il Comune di Norcia, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 32 del 30/09/2014 il Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 11 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

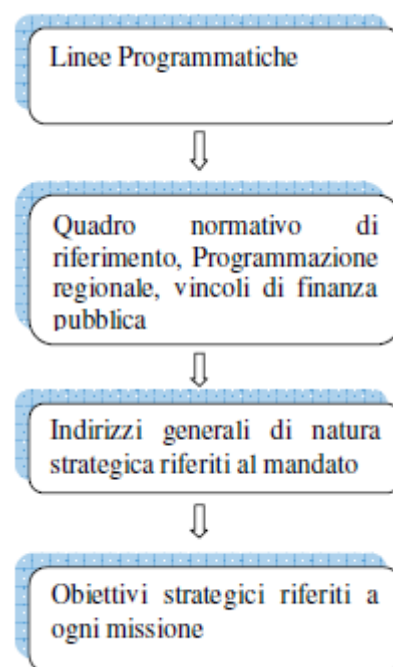
Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

1. RISORSE FINANZIARIE, PATRIMONIALI E UMANE
2. ATTIVITA' PRODUTTIVE E POLITICHE DEL LAVORO – SPORT
3. SERVIZI DEMOGRAFICI -TURISMO E SPORT
4. LL.PP. - AMBIENTE - SVILLUPPO ECONOMICO
5. EDILIZIA PRIVATA - URBANISTICA -RICOSTRUZIONE ESPROPRI
6. POLIZIA LOCALE E COMMERCIO

7. OPERE, AMBIENTE ED ENERGIA
8. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE DEL TERRITORIO
9. SERVIZI DEMOGRAFICI, ELETTORALI E STATISTICI
10. SERVIZI AMMINISTRATIVI
11. SERVIZI AFFARI GENERALI

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un “dovere” nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2016 - 2017 - 2018

ANALISI DI CONTESTO

Comune di NORCIA

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

Popolazione legale all'ultimo censimento				4.968
Popolazione residente a fine 2015 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	4.957
	di cui:	maschi	n.	2.449
		femmine	n.	2.508
	nuclei familiari		n.	2.144
	comunità/convivenze		n.	5
Popolazione al 1 gennaio 2016			n.	4.957
Nati nell'anno	n.	46		
Deceduti nell'anno	n.	60		
		saldo naturale	n.	-24
Immigrati nell'anno	n.	117		
Emigrati nell'anno	n.	79		
		saldo migratorio	n.	
Popolazione al 31-12-2016			n.	4.981
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	262

In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	n.	371
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)	n.	818
In età adulta (30/65 anni)	n.	2.404
	n.	1.126
In età senile (oltre 65 anni)		

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	0,74 %
	2012	0,74 %
	2013	0,74 %
	2014	0,82%
	2015	0,82 %
	2016	0,92%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	1,30 %
	2012	1,30 %
	2013	1,30 %
	2014	1,30 %
	2015	1,30 %
	2016	1,20%
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	0 entro il 31-12-2014
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	20,00 %
	Diploma	50,00 %
	Lic. Media	20,00 %
	Lic. Elementare	10,00 %

	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Le condizioni di crisi diffusa che si sono verificate nel nostro paese non hanno lasciato indenne il nostro territorio e si sono manifestate in modo sostanziale soprattutto nelle famiglie a basso reddito.

Rileviamo sempre con maggiore frequenza che nuclei familiari italiani fino ad oggi sconosciuti alla rete dei servizi vi si rivolgono superando il comprensibile disagio evidenziando il grave disagio economico.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

L'economia di un territorio si sviluppa in tre distinti settori.

- Il primario è il settore che raggruppa tutte le attività che interessano colture, boschi e pascoli; comprende anche l'allevamento e la trasformazione non industriale di alcuni prodotti, la caccia, la pesca e l'attività estrattiva.
- Il settore secondario congloba ogni attività industriale; questa deve soddisfare dei bisogni considerati, in qualche, modo, come secondari rispetto a quelli cui va incontro il settore primario.
- Il settore terziario, infine, è quello in cui si producono e forniscono servizi; comprese le attività di ausilio ai settori primario (agricoltura) e secondario (industria).
- Il terziario può essere a sua volta suddiviso in attività del terziario tradizionale e del terziario avanzato; una caratteristica, questa, delle economie più evolute.

L'economia principale del nostro territorio è così rappresentata:

TURISMO: con alta ricettività di posti letto tramite alberghi ed agriturismi;

ARTIGIANATO: principalmente con la trasformazione di carni suine in prodotti artigianali di norcineria e la stagionatura di prosciutti.

SERVIZI: Caserma Carabinieri e Corpo Forestale dello Stato, Agenzia Forestale, Uffici periferici della Regione e della Provincia

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		274,00
RISORSE IDRICHE		
	* Laghi	0
	* Fiumi e torrenti	3
STRADE		
	* Statali	Km. 7,00
	* Provinciali	Km. 373,00
	* Comunali	Km. 275,00
	* Vicinali	Km. 0,00
	* Autostrade	Km. 0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si ☐	No ☒
* Piano regolatore approvato	Si ☐	No ☒
* Programma di fabbricazione	Si ☒	No ☐
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☒	No ☐
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si ☒	No ☐
* Artiginali	Si ☒	No ☐
* Commerciali	Si ☒	No ☐

* Altri strumenti (specificare)

Si

☐

No

☒

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti

(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)

Si

☒

No

☐

		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00	
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00	

2.1.5 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	3	0	C.1	33	1
A.2	0	0	C.2	0	2
A.3	0	1	C.3	0	10
A.4	0	0	C.4	0	9
A.5	0	0	C.5	0	8
B.1	21	0	D.1	4	0
B.2	0	11	D.2	0	3
B.3	0	0	D.3	6	0
B.4	0	0	D.4	0	3
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	1	0
B.7	1	1	Dirigente	0	0
TOTALE	25	13	TOTALE	44	36

Totale personale al 31-12-2016:

di ruolo n.	46
fuori ruolo n.	3

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	2	1	A	0	0
B	13	8	B	2	1
C	4	6	C	7	4
D	2	1	D	3	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	1	1
C	4	4	C	2	1
D	2	1	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	1	0	A	3	1
B	6	2	B	22	12
C	16	15	C	33	30
D	4	3	D	11	6
Dir	0	0	Dir	0	0

	TOTALE	69	49
--	--------	----	----

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	2	1	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	13	8	4° Esecutore	2	1
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	4	6	6° Istruttore	7	4
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	2	1	8° Funzionario	3	1
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	1	1
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	4	4	6° Istruttore	2	1
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	2	1	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0

10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N°. in servizio
1° Ausiliario	1	0	1° Ausiliario	3	1
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	6	2	4° Esecutore	22	12
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	16	15	6° Istruttore	33	30
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	4	3	8° Funzionario	11	6
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	69	49

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
			Anno 2016				Anno 2017				Anno 2018				Anno 2019			
Asili nido	n.	35	posti n.	35			35				35				35			
Scuole materne	n.	200	posti n.	200			200				200				200			
Scuole elementari	n.	240	posti n.	240			240				240				240			
Scuole medie	n.	140	posti n.	140			140				140				140			
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			86,00				86,00				86,00				86,00			
Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km			185,00				185,00				185,00				185,00			
Attuazione servizio idrico integrato			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini			n.	7			n.	7			n.	7			n.	7		
			hq.	70,00			hq.	70,00			hq.	70,00			hq.	70,00		
Punti luce illuminazione pubblica			n.	1.600			n.	1.600			n.	1.600			n.	1.600		
Rete gas in Km			150,00				150,00				150,00				150,00			
Raccolta rifiuti in quintali																		

- civile	13.500,00				13.500,00				13.500,00				13.500,00			
- 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	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi	n. 5				n. 5				n. 5				n. 5			
Veicoli	n. 11				n. 11				n. 11				n. 11			
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer	n. 55				n. 62				n. 62				n. 62			
Altre strutture (specificare)																

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Consorzi	nr.	2	2	2	2
Aziende	nr.	1	1	1	1
Istituzioni	nr.	1	1	1	1
Societa' di capitali	nr.	1	1	1	1
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

Nettezza Urbana e Acquedotto

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

VUS s.p.a. (Società partecipata)

ALTRO (SPECIFICARE):

Società Partecipata Valnerina Servizi per gestione reti metanizzazione

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:
Sistema Turistico Locale (ex Sta)

Altri soggetti partecipanti:
Comune di Foligno, Spoleto ed i Comuni della Valnerina

Impegni di mezzi finanziari:
Quelli destinataati per delega Regionale all'Ati 3

Durata dell'accordo:

Fino alla durata dell'Ati 3

L'accordo è:
Operativo

PATTO TERRITORIALE

Oggetto:
Aree Interne

Obiettivo:

Altri soggetti partecipanti:

Comuni della Valnerina compreso il ternano escluso Comune di Terni

Impegni di mezzi finanziari:

Contributo Bim per progetto

Durata del Patto territoriale:

Fino alla compiuta attuazione e rendicontazione delle somme assegnate/erogate dalla UE e dalla Regione dell'Umbria

Il Patto territoriale è:

in corso di definizione

4 – FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:

Art. 14 D.Lgs. 18.08.2000 n° 267

- Funzioni o servizi:

Funzioni di Ufficiale d'Anagrafe Stato Civile ed Elettorale

Funzioni relative al funzionamento dell'Ufficio Giudice di Pace

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

Trasferimenti tramite rendiconto di gestione

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:

L.R. 34/1981

Legge 691/1998

- Funzioni o servizi:

Delega per la ricostruzione del sisma 1979

Delega per la ricostruzione del sisma 1997

Delega per servizi socio assistenziali

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

Sono evidenziati alla risorsa 116 e 106 del Titolo II dell'Entrata

- Unità di personale trasferito:

Nessuno

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

Con riferimento alla delega relativa al sisma del 1979 e 1997 i trasferimenti regionali vengono erogati nella loro interezza tramite rendiconti predisposti dall'ufficio ricostruzione.

I suddetti trasferimenti sono costituiti da contributi a privati per la ricostruzione dei fabbricati e da spese che questo Comune sostiene per la gestione dell'Ufficio Ricostruzione

Per quanto riguarda l'assistenza sociale, le sempre crescenti esigenze non trovano purtroppo riscontro nei relativi trasferimenti. Sempre più importante è pertanto l'impegno di risorse economiche del Bilancio destinate alla copertura di primari servizi.

Il riavvio della collaborazione con l'IPAB Azienda Pubblica di Servizi Alla Persona Fusconi Lombrici Renzi costituisce, finalmente una importante opzione per rispondere ad esigenze che dovessero manifestarsi. E ' stato peraltro predisposto e approvato un protocollo d'intesa regolante i rapporti tra i due enti nel campo dei servizi sociali.

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

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

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

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA` DEL PROGRAMMA			
	FINANZIARIA			DISPONIBILITA`
	Primo anno 2017	Secondo anno 2018	Terzo anno 2019	Importo totale

	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 2017 / 2019 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. (1)	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 (2016)	Secondo anno (2017)	Terzo anno (2018)	Totale		Importo	Tipologia (7)
										0,00	0,00	0,00	0,00			

Legenda

(1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.

(2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.

(4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.

(5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le priorit  indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorit  3=minima priorit ).

(6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.

(7) Vedi Tabella 3.

6.2 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	Lavori realizzazione percorso pedonale viale della stazione	2009	65.000,00	0,00	65.000,00	
2	Completamento strade interne capoluogo	2009	700.000,00	691.967,87	8.032,13	
3	Aree protezione civile	2009	90.654,00	14.316,25	76.337,75	
4	Rimozione strutture prefabbricati sisma 1979	2009	300.000,00	240.000,00	60.000,00	
5	Interventi rete fognaria	2010	250.500,00	161.866,13	88.633,87	
6	Interventi scuole Pescia e Nottoria	2010	320.330,00	157.909,74	162.420,26	
7	Adeguamento impianti scuola media	2010	300.000,00	206.770,27	93.229,73	
8	Programma Regionale Turismo Arte e Cultura	2010	875.000,00	0,00	875.000,00	
9	Interventi mattatoio comunale	2010	143.199,30	131.718,33	11.480,97	
10	Installazione pannelli fotovoltaici scuole	2012	733.400,00	601.498,30	131.901,70	

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	4.690.418,57	4.939.026,04	4.752.169,44	3.959.234,97	4.134.453,00	4.164.453,05	- 16,685
Contributi e trasferimenti correnti	431.222,89	946.981,36	10.883.175,39	20.348.060,43	14.078.060,43	9.908.060,43	86,968
Extratributarie	820.837,09	1.322.663,52	2.325.127,59	1.819.410,76	970.410,76	970.410,76	- 21,750
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.942.478,55	7.208.670,92	17.960.472,42	26.126.706,16	19.182.924,19	15.042.924,24	45,467
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	1.114.516,90	22.094,59	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.942.478,55	8.323.187,82	17.982.567,01	26.126.706,16	19.182.924,19	15.042.924,24	45,289
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	948.813,64	4.919.235,68	7.507.566,98	5.479.342,10	3.625.942,27	3.306.342,10	- 27,015
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	811.589,69	158.048,82	755.039,00	221.519,83	0,00	0,00	- 70,661

Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	1.609.204,10	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.760.403,33	5.077.284,50	9.871.810,08	5.700.861,93	3.625.942,27	3.306.342,10	- 42,251
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	1.952.876,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	1.952.876,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.702.881,88	15.353.348,32	32.854.377,09	36.827.568,09	27.808.866,46	23.349.266,34	12,093

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento
	2014	2015	2016	2017	della col. 4 rispetto
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	4.593.028,96	2.482.809,56	7.110.778,07	5.662.581,21	- 20,366
Contributi e trasferimenti correnti	436.097,97	478.300,66	11.321.900,28	26.753.692,51	136,300
Extratributarie	571.329,82	622.948,85	4.742.324,71	2.613.269,39	- 44,894
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.600.456,75	3.584.059,07	23.175.003,06	35.029.543,11	51,152
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)	5.600.456,75	3.584.059,07	23.175.003,06	35.029.543,11	51,152
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	799.060,01	1.239.055,57	11.173.288,97	13.657.906,42	22,237
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	314.652,63	78.818,76	834.269,06	1.175.047,57	40,847
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)	1.113.712,64	1.317.874,33	24.015.116,06	14.832.953,99	- 38,234
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	1.952.876,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	1.952.876,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000

TOTALE GENERALE (A+B+C)	6.714.169,39	6.854.809,40	52.190.119,12	54.862.497,10	5,120
-------------------------	--------------	--------------	---------------	---------------	-------

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	4.690.418,57	4.939.026,04	4.752.169,44	3.959.234,97	4.134.453,00	4.164.453,05	- 16,685

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3		5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	4.593.028,96	2.482.809,56	7.110.778,07	5.662.581,21	- 20,366

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2016	2017	2016	2017
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

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

I trasferimenti erariali, secondo la volontà del legislatore ribadito dall'articolo 149 comma 7 del D.Lgs. 237/2000 devono garantire i servizi locali indispensabili e sono ripartiti in base a criteri che tengono conto della popolazione, del territorio e delle condizioni socio-economiche, nonché di una adeguata perequazione che faciliti la distribuzione delle risorse.

Essi trovano iscrizione nella Cat. 1 del titolo II "Entrate da trasferimenti dello Stato"

In detta categoria, trovano allocazione tutti i trasferimenti di parte corrente dello Stato per l'ordinaria gestione dell'Ente.

L'art. 119 della Costituzione prevede un diverso assetto dell'intervento statale a favore degli enti locali, finalizzato - prevalentemente - a finalità perequative. Con la legge n. 42 del 2009 (c.d. federalismo fiscale) ed i decreti attuativi è stato riformato il sistema dei trasferimenti, introducendo un nuovo sistema applicato per il biennio 2011/2012 che è stato - a sua volta - sostituito dal nuovo sistema di cui all'articolo 1 comma 380 e ss. della Legge n. 228 del 2012 (legge di stabilità 2013)

Dall'anno 2013, l'assetto dei trasferimenti è stato completamente rivisto. Infatti l'art. 1 comma 380, della Legge n. 228 del 2012 (legge di stabilità 2013) ha insegnato un nuovo sistema dei rapporti finanziari tra Stato e Comuni per gli anni 2013 e 2014, prevedendo che:

- a) la generalità del gettito dell'IMU è assegnata ai comuni (con la soppressione della riserva statale sulla metà del gettito - ad aliquota strada - relativo agli immobili diversi a quelli adibiti a prima casa di abitazione e di quelli agricoli ad uso strumentale);
- b) E' riservato allo Stato il gettito (ad aliquota standard) dell'IMU sugli immobili ad uso trasferimenti produttivo classificati nel gruppo catastale D;
- c) E' soppresso il Fondo sperimentale di riequilibrio destinato ai Comuni; E' istituito il "Fondo di solidarietà comunale" finanziato con parte del gettito dell'IMU.

La modalità di alimentazione e di riparto per i singoli comuni del "Fondo di solidarietà comunale" (che di fatto, sostituisce gli apporti finanziari a titolo di FSR o di trasferimenti erariali) è stata disciplinata da apposito DPCM del 10 ottobre 2013.

L'ammontare dei trasferimenti erariali spettanti al Comune di Norcia sono stati così previsti:

Anche per il 2017 grazie alla politica del contenimento delle spese, non sono state ritoccate le aliquote relative alle tasse e ai tributi

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

Il D.Lgs. 267/2000 ha ribadito all'articolo 149 comma 12 il ruolo della regione nella partecipazione al finanziamento degli enti locali. In particolare l'intervento di quest'ultima è finalizzato alla realizzazione del piano regionale di sviluppo e proprio per conseguire detto obiettivo, essa assicura la copertura finanziaria degli oneri necessari all'esercizio di funzioni trasferite o delegate.

I contributi e i trasferimenti della Regione sono a distinguere in generici e per funzioni delegate.

Detta articolazione trova una sua puntuale evidenziazione anche nei documenti ufficiali di bilancio dove sono distinti:

- Contributi e trasferimenti della regione
- Contributi e trasferimenti della regione per funzioni delegate

Le prime sono presenti da diversi anni nei bilanci pubblici, le ultime, a seguito del processo di decentramento amministrativo avviato con la legge Bassanini 1 e proseguita poi con la legge 112/98, stanno assumendo, anche alla luce del principio di sussidiarietà, un ruolo particolarmente evidente nel bilancio dell'Ente.

L'entità dei trasferimenti iscritti in bilancio è stata determinata sia tenendo in considerazione il trend storico degli ultimi anni sia di comunicazioni a vario titolo trasmessi dagli uffici regionali.

Contributi e trasferimenti dalla Regione tutti finalizzati e destinati a:

- a. - Assegnazione in materia di asilo nido e consultori familiari
- b. Tariffe speciali per portatori di handicap
- c. Fondo Nazionale 328/2000
- d. Immigrazione
- e. Ufficio Cittadinanza
- f. servizi educativi prima infanzia
- g. Tarsu
- h. Abbattimento barriere architettoniche
- i. Macro area famiglie
- j. Abitazioni in locazione
- k. Promozione e sviluppo biblioteca
- l. Sistema museale
- m. Diritto allo studio
- n. Libri di testo scuola nell'obbligo

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico:

- a. Ente Parco
- b. Enti Diversi

Altre considerazioni e vincoli:

Le entrate trasferite dalla Regione, come già detto purtroppo sono sempre in diminuzione a causa dei continui tagli imposti dalla finanza pubblica e si rilevano sempre meno sufficienti al fabbisogno dei servizi sociali in particolare. Nell'esercizio 2016 si prevede di far ricorso a risorse proprie di bilancio. Fondamentale sarà anche la collaborazione con l'Ipab Fusconi Lombrici Renzi con la quale verranno attuati progetti cofinanziati nel settore sociale.

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	431.222,89	946.981,36	10.883.175,39	20.348.060,43	14.078.060,43	9.908.060,43	86,968

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	436.097,97	478.300,66	11.321.900,28	26.753.692,51	136,300

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	della col.4 rispetto alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	820.837,09	1.322.663,52	2.325.127,59	1.819.410,76	970.410,76	970.410,76	- 21,750

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	571.329,82	622.948,85	4.742.324,71	2.613.269,39	- 44,894

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Obiettivo di questa Amministrazione è di garantire un adeguato livello di erogazione dei servizi, nel contempo, non si scontri con un costo a carico dell'utente eccessivamente oneroso.

Nel rispetto di questo indirizzo le tariffe approvate con apposita deliberazione, sono state determinate cercando di contenere la compartecipazione del cittadino utente, e nello stesso tempo, attraverso una politica di razionalizzazione dei costi, cercando di mantenere sufficientemente bassi i costi fissi e variabili di ciascun servizio.

Per quanto concerne un'analisi più completa si rinvia alla delibera di definizione delle tariffe.

I principali introiti dei servizi riguardano quelli connessi alle rette dell'asilo nido, alla gestione dei parcheggi e delle pubbliche affissioni. Le entrate sono state quantificate in relazione al trend storico e all'analisi della domanda da parte dell'utenza.

Con il bilancio 2016 restano confermate le tariffe in vigore per gli anni passati nonostante nel corso del 2011 si sia registrato l'incremento dell'aliquota Iva del 20 al 21% e da ottobre 2013 dal 21% al 22% /ex art. 2 comma 2bis D.L. n. 138 del 13.08.2011). Anche tali somme, che potrebbero sempre poco significative sono state ammortizzate mediante contenimento della spesa e poste a carico del bilancio e non del cittadino. L'applicazione delle attuali tariffe consente di ottenere la copertura dei costi del servizio nei limiti di legge e di effettuare alcuni interventi di manutenzione necessari al buon funzionamento degli impianti esistenti.

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

La voce "Proventi dei beni dell'Ente" ricompense tutte le entrate derivanti dalla gestione del patrimonio disponibile ed indisponibile dell'Ente locale; in particolare vi trovano allocazione le entrate relative alla gestione dei fabbricati, dei terreni, i canoni.

Sanzioni amministrative del codice della strada

L'ammontare per l'anno 2017 è previsto in € 20.000,00 ed è destinato agli interventi di spesa per le finalità previste dal codice della strada come da apposita delibera di Giunta.

COSAP (Canone occupazione spazi ed aree pubbliche)

Il Comune ha istituito ai sensi dell'art. 63 del D.Lgs. n° 446/97 con regolamento approvato con atto del Consiglio, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche.

Altre considerazioni e vincoli:

I cespiti iscritti nel titolo IV Contributi e trasferimenti in c/capitale” sono stati articolati dallo stesso legislatore in varie categorie distinguendoli secondo il soggetto erogante. Nella voce Alienazione di beni patrimoniali vengono esposti gli introiti relativi alla alienazione dei beni immobili, mobili patrimoniali e relativi diritti reali, alla concessione di beni demaniali e l’alienazione di beni patrimoniali diversi quali l’affrancazione di censi, canoni, livelli. Si tratta dunque, di beni dell’ente appartenenti al patrimonio disponibile così come risultante dall’inventario.

La voce Trasferimenti di capitale dallo Statuto ricompense i trasferimenti ordinari e straordinari da parte dello Stato in conto capitale.

Il fondo ordinario ed il Fondo speciale per gli investimenti, attribuiti in conto capitale, sono previsti al titolo IV dell’entrate.

Il fondo ordinario è destinato nella spesa alle opere di cui al comma 5 dell’art. 41 del d.lgs. n° 504/92 rispettando gli obiettivi generali della programmazione economico sociale stabiliti dalla regione, in conformità a quanto prevede l’art. 5 del d.l.vo 267/2000.

La voce Trasferimenti di capitale dalla Regione ricompense i trasferimenti in conto capitale per la realizzazione di investimenti sia ordinari che straordinari. Anche per essi l’iscrizione in bilancio è stata possibile a seguito di comunicazione dell’ufficio regionale competente.

La voce Trasferimenti di capitale da altri soggetti infine, risulta costituita dai trasferimenti di capitale da parte di terzi non classificabili quali enti pubblici. Rientrano in particolare, in questa voce i proventi delle concessioni edilizie, le sanzioni urbanistiche nonché i trasferimenti straordinari di capitali da altri soggetti quali ad esempio eredità e donazioni.

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	della col.4 rispetto alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
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	948.813,64	4.919.235,68	7.507.566,98	5.479.342,10	3.625.942,27	3.306.342,10	- 27,015
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	811.589,69	158.048,82	755.039,00	221.519,83	0,00	0,00	- 70,661
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.760.403,33	5.077.284,50	8.262.605,98	5.700.861,93	3.625.942,27	3.306.342,10	- 31,004

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Alienazione beni e trasferimenti capitale	799.060,01	1.239.055,57	11.173.288,97	13.657.906,42	22,237
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	314.652,63	78.818,76	834.269,06	1.175.047,57	40,847
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.113.712,64	1.317.874,33	12.007.558,03	14.832.953,99	23,530

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

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

Non è prevista nessuna assunzione di mutui nel triennio 2017/2019.

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi	186.473,83	186.473,83	186.473,88
(+) 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)	186.473,83	186.473,83	186.473,88

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	7.191.695,38	17.960.472,42	26.126.706,16

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	2,592	1,038	0,713

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (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	0,00	1.952.876,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
TOTALE	0,00	1.952.876,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	1.952.876,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
TOTALE	0,00	1.952.876,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Con delibera di G.C. n° 5 del 25.01.2017 si è disposto in merito all'anticipazione ordinaria di cassa per l'esercizio 2017, nei limiti dei 3/12 di cui all'art. 222 del D.lgs. 267/2000.

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,0	0,0	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,000

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2017	Provento 2018	Provento 2019
	0,0	0,0	0,0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		33.466,98	33.466,98	33.466,98
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		26.126.706,16 0,00	19.182.924,19 0,00	15.042.924,24 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>	(-)		25.891.264,55 0,00 165.234,19	18.947.482,58 0,00 185.355,82	14.807.482,63 0,00 205.355,82
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>	(-)		201.974,63 0,00	201.974,63 0,00	201.974,63 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 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		5.700.861,93	3.625.942,27	3.306.342,10
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	(-)				
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>	(-)		5.700.861,93 0,00	3.625.942,27 0,00	3.306.342,10 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 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
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	(+)				
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)				
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)				
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			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.

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017 - 2018 - 2019

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		33.466,98	33.466,98	33.466,98
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.662.581,21	3.959.234,97	4.134.453,00	4.164.453,05	Titolo 1 - Spese correnti	33.804.580,67	25.891.264,55	18.947.482,58	14.807.482,63
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	26.753.692,51	20.348.060,43	14.078.060,43	9.908.060,43					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.613.269,39	1.819.410,76	970.410,76	970.410,76					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	13.657.906,42	5.479.342,10	3.625.942,27	3.306.342,10	Titolo 2 - Spese in conto capitale	12.059.441,42	5.700.861,93	3.625.942,27	3.306.342,10
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	444.055,72	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	48.687.449,53	31.606.048,26	22.808.866,46	18.349.266,34	Totale spese finali.....	46.308.077,81	31.592.126,48	22.573.424,85	18.113.824,73
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.175.047,57	221.519,83	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	299.748,45	201.974,63	201.974,63	201.974,63
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.646.391,43	2.898.000,00	2.898.000,00	2.898.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.897.987,05	2.898.000,00	2.898.000,00	2.898.000,00
Totale titoli	58.508.888,53	39.725.568,09	30.706.866,46	26.247.266,34	Totale titoli	55.505.813,31	39.692.101,11	30.673.399,48	26.213.799,36
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE					TOTALE COMPLESSIVO SPESE				

	58.508.888,53	39.725.568,09	30.706.866,46	26.247.266,34		55.505.813,31	39.725.568,09	30.706.866,46	26.247.266,34
Fondo di cassa finale presunto	3.003.075,22								

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

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

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 32 del 30/09/2014. sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2014 - 2019. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Si riporta di seguito il documento approvato dal C.C.:

COMUNE DI NORCIA LINEE PROGRAMMATICHE E PIANO GENERALE DI SVILUPPO 2014-2019

COMUNE DI NORCIA

LINEE PROGRAMMATICHE E PIANO GENERALE DI SVILUPPO

INTRODUZIONE

A seguito delle elezioni del 25 Maggio 2014, l'Amministrazione è chiamata a realizzare il proprio programma politico amministrativo.

L'approvazione delle Linee Programmatiche consiste nella redazione di un documento, previsto dall' Art. 46 comma, 3 TUEL, che contiene gli indirizzi, gli obbiettivi e le più significative iniziative ed opere pubbliche che si intende finanziare durante il corso del mandato, **previste dal programma amministrativo di mandato da cui deriva, all'interno degli enti locali. Tale documento è riferibile, insieme al piano generale di sviluppo, ai documenti previsti per la programmazione di mandato, fase che assieme a quella della previsione costituisce l'aspetto della pianificazione all'interno del sistema di bilancio di un ente locale. Il Piano generale di sviluppo è invece un documento di programmazione previsto dall'art. 165 comma 7 del D.Lgs. 267/2000, reso obbligatorio dall'art. 13 comma 3 del D. Lgs. 170/2006. Esso rappresenta una sorta di documento di programmazione economico – finanziaria su base locale ed ha lo scopo di specificare le linee di intervento che l'Amministrazione intende perseguire e sviluppare nell'arco dei cinque anni di mandato amministrativo, attività che successivamente il Bilancio di previsione dell'Ente articolerà anno per anno.**

Il presente Documento costituisce pertanto sintesi ed integrazione dei due strumenti che sono così resi maggiormente funzionali per l'uso cui debbono essere destinati, e cioè la verifica costante dell'azione amministrativa riguardo alle linee programmatiche di governo di questa Amministrazione per il periodo 2014-2019, sviluppandosi in un orizzonte temporale che abbraccia l'intero mandato elettivo. Questo strumento è appunto volto ad accrescere il grado di concretezza delle linee programmatiche dell'Amministrazione in modo da tradurre gli indirizzi di carattere generale in azioni e progetti chiari e perseguibili e mettere a confronto gli obiettivi politici con le reali possibilità operative dell'Ente date dalle risorse finanziarie, dalle possibilità di indebitamento e dalla capacità qualitativa e quantitativa delle risorse umane impiegate nell'Ente stesso.

L'approvazione delle Linee programmatiche ed il Piano Generale di Sviluppo, pertanto, si collocano a pieno titolo nel processo di programmazione politica, con lo scopo di calare le strategie politiche nel loro reale contesto attuativo.

Anche il recente D.Lgs. 174/2012 ha rafforzato il ruolo e l'importanza di questi strumenti che diventano fondamentali per svolgere il Controllo Strategico.

Scopo e compito del Documento è pertanto quello di:

- o.** esplicitare gli indirizzi di governo del Sindaco, traducendoli nelle strategie che caratterizzeranno il mandato amministrativo, tendendo conto delle reali possibilità operative e finanziarie dell'Ente;
- p.** costituire il presupposto per la predisposizione degli strumenti di pianificazione e programmazione dell'Ente;
- q.** rappresentare il punto di riferimento per la redazione del Bilancio di Mandato, al termine del periodo amministrativo.

Le indicazioni sul contenuto del Piano si trovano nel Principio contabile n.1 (punto 19) dall'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali. Gli elementi che deve contenere sono i seguenti:

- le necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei servizi e le possibilità di finanziamento con risorse correnti
- il contenuto concreto degli investimenti e delle opere pubbliche che si pensa di realizzare, indicazioni circa il loro costo in termini di spesa di investimento e i riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni del mandato;
- le disponibilità di mezzi straordinari e in termini di indebitamento;
- il costo delle operazioni finanziarie e le possibilità di copertura;
- la compatibilità con le disposizioni del patto di stabilità interno.

Le parti del documento più propriamente tipiche del Piano Generale di Sviluppo, annualmente, devono essere verificate ed eventualmente adeguate attraverso una nuova deliberazione prima dell'approvazione del bilancio annuale.

Non esistendo una impostazione normativa di questo strumento, per cui l'Ente può decidere il modo più adeguato alla propria programmazione e alla propria struttura organizzativa, si è deciso di articolare la struttura del presente Piano, partendo da una definizione generale della strategia ed arrivando ad analizzare i singoli programmi e le azioni da mettere in atto.

La suddivisione prescelta si basa quindi su tre elementi:

- i temi conduttori di tutta la programmazione del quinquennio che indirizza tutta l'azione di governo, in linea con i programmi già avviati dall'Amministrazione durante il suo precedente mandato;
- i programmi che rappresentano l'elemento di connessione tra il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, consentendo un dettaglio maggiore delle linee che l'Amministrazione intende perseguire;
- le singole azioni o progetti in cui si articolano i programmi, per concretizzare gli impegni presi dall'Amministrazione nei cinque anni e, per ognuna di esse le risorse a disposizione dell'Ente.

All'interno del Piano Esecutivo di gestione dei vari esercizi finanziari dette azioni e progetti vengono ulteriormente delineati, indicando anche il personale e le risorse finanziarie necessari per la loro realizzazione. Sarà quindi possibile attuare, attraverso il sistema di controllo interno, un monitoraggio periodico delle azioni messe in atto e degli obiettivi raggiunti.

Gli strumenti programmatori dell'Amministrazione previsti dalle vigenti normative sono i seguenti:

- Linee programmatiche di mandato e Piano Generale di Sviluppo
- Relazione previsionale e programmatica
- Piano delle opere pubbliche
- Piano delle alienazioni e valorizzazioni
- Piano di fabbisogno del personale Bilancio pluriennale e relativi allegati
- Bilancio annuale di previsione e relativi allegati
- Piano Esecutivo di gestione e piano dettagliato degli obiettivi

Il Piano Generale di Sviluppo è uno strumento di programmazione di mandato che, pur essendo obbligatorio per le amministrazioni locali sin dal 2000, anno dell'introduzione del Testo Unico degli Enti Locali, non aveva fino ad oggi avuto esplicita attuazione a Norcia.

Eppure si tratta di uno strumento fondamentale, essendo legato alla pianificazione strategica, agli strumenti di programmazione economico-finanziaria, triennali ed annuali, alla rendicontazione di mandato ed alla valutazione delle performance dell'Ente.

Si capisce fin da subito quindi quanto il PGS possa rappresentare una bussola fondamentale, in assenza della quale un'Amministrazione è costretta a navigare a vista, ancora di più oggi, data l'attuale congiuntura economica, nazionale e internazionale, che sta imponendo un vero e proprio processo di rivisitazione non solo alle nostre singole esistenze, ma anche al *ruolo delle autonomie locali* ed alle strategie che esse devono adottare.

Nonostante la crescente situazione di crisi, il Comune di Norcia, in questi difficili momenti ha cercato di costruire un percorso di programmazione che partisse da radici consolidate nel tempo rafforzandole, con il rinnovato impegno nel sostegno delle famiglie, anche a scapito di tutta una serie di progettazioni già previste e comunque importanti.

Abbiamo di fatto sentito il bisogno, e lo sentiamo quotidianamente tutti sempre di più, di far sì che il Comune di Norcia potesse rappresentare per i suoi cittadini quell'elemento di sostegno al quale si possa guardare come "punto fermo", stante lo sgretolarsi di molte certezze del passato.

Un "*punto fermo*", come rete sulla quale poggiare, *ma non "immobile"*: pronto, anzi, a proporre anche forti cambi di prospettiva, qualora la contingenza lo richieda.

Con il primo Piano Generale di Sviluppo del Comune di Norcia intendiamo quindi non solo adempiere alla normativa, ma far sì che questa impostazione amministrativa, incentrata su pianificazione e programmazione, possa solidificarsi come "sistema" dal quale attingere stimoli, anche per le future amministrazioni che si succederanno dal 2019 in avanti.

Avere uno strumento di riferimento come questo, ancora di più oggi che le previsioni difficilmente possono essere confermate, stante il continuo mutamento del contesto economico, può rappresentare quella bussola con la quale ogni pubblica amministrazione virtuosa può e dovrebbe orientarsi.

Peraltro, la predisposizione di strumenti di programmazione strategica costituisce un momento imprescindibile anche per avviare una sana abitudine di rendicontazione annuale di mandato e rappresentare al contempo lo strumento principe su cui basare la misurazione dei livelli di performance dell'Ente.

Il Sindaco

Il Piano Generale di Sviluppo: dalla partecipazione attiva alla programmazione economico-finanziaria.

Premessa (a cura dell'Assessore al Bilancio, Patrimonio, Tributi)

Le note riforme che in questi anni stanno rivoluzionando la pubblica amministrazione, come il federalismo fiscale con l'introduzione dell'IMU, le nuove procedure di bilancio, lo sblocco dell'autonomia fiscale dei Comuni, si impernano su un salto culturale che vede sempre più trasparenza e partecipazione nell'agire pubblico. Ben noti sono i vincoli derivanti dal rispetto del patto di stabilità e crescita interno che non permettono ai Comuni di poter investire in maniera adeguata le proprie risorse e per cui diventa indispensabile introdurre criteri di efficienza ed efficacia programmatica degli investimenti.

In questo quadro complesso appare evidente il valore del confronto e della partecipazione attiva alle scelte pubbliche, e questo sia da parte dei politici locali che dei referenti amministrativi, che dei cittadini tutti.

Per quanto riguarda l'esperienza di questo Comune sono già stati attivati diversi percorsi di partecipazione attiva e condivisa: dalle singole assemblee cittadine alle Consulte. E' un percorso in evoluzione continua che non deve fermarsi ma anzi vedere arricchiti gli strumenti messi a disposizione dei cittadini.

E' quindi ancora più manifesta l'importanza di dotarsi di uno strumento che metta in risalto la "mission" e la "vision" dell'Amministrazione e i risvolti sul futuro del suo territorio: il "bravo amministratore" non può fermarsi a risolvere solo i problemi del quotidiano, ma deve aggiungere la lungimiranza tipica della pianificazione strategica e della programmazione operativa.

Con questo documento, finalmente, delineiamo in maniera decisa gli obiettivi strategici da perseguire nei prossimi anni.

Esprimo la più completa soddisfazione quindi per il raggiungimento di un obiettivo così importante in cui l'Amministrazione ha fortemente creduto fin dal suo insediamento.

L'Assessore

1. Guida alla lettura ed interpretazione dello strumento

1.1 Piano generale di sviluppo: valenza informativa e genesi normativa

Il Piano generale di sviluppo è stato introdotto dall'art. 165, comma 7 del Tuel e successivamente disciplinato nei contenuti minimali dal Principio contabile degli Enti locali n. 1 del 2004: tale documento assume quale principale funzione informativa proprio quella di cercare il necessario bilanciamento delle diverse variabili che l'amministrazione deve preventivamente ponderare relativamente alla fattibilità tecnica e finanziaria dei propri obiettivi strategici sia all'inizio del proprio mandato che in corso di sviluppo dello stesso.

Si ritiene che sia proprio questa la fase del processo in cui l'Ente, partendo da una serie di obiettivi strategici ed operativi, debba confrontarsi con le reali esigenze e disponibilità di risorse esistenti.

Il fine originario del Legislatore è stato evidentemente quello di dotare l'Ente di un rilevante strumento atto a dimensionare (o anche a ridimensionare, specie di fronte alla crescente scarsità di risorse finanziarie di questi ultimi anni) le strategie che s'intendono perseguire.

Mediante la predisposizione e la successiva approvazione di questo documento da parte del Consiglio comunale l'Ente è in grado di prevedere (anche attraverso l'ausilio di opportune stime e proiezioni) all'interno dei relativi documenti di programmazione finanziaria, l'entità degli investimenti da inserire all'interno del piano triennale delle opere pubbliche e descritti in termini quanti-qualitativi nella relazione previsionale e programmatica allegata al bilancio di previsione.

Sarà quest'ultimo documento a motivare la necessità di apportare eventuali modifiche (incrementali o riduttive) rispettivamente alle previsioni iniziali di spesa in conto capitale (qualora si tratti di intervenire a livello di investimenti) o di spesa correnti (qualora si debba intervenire sul potenziamento di alcuni servizi o prevedere ulteriori oneri indotti dalle scelte di finanziamento) e alle relative modalità di reperimento di risorse finanziarie, giustificate in seguito a mutamenti di priorità strategica intervenuti durante il mandato o alla sopravvenienza di specifiche opportunità di intervento in precedenza non contemplate nei documenti programmatici originari ma ritenute necessarie per eventi non prevedibili o per introduzione di specifiche novità legislative.

Il piano generale di sviluppo si caratterizza per la presenza di un sistema di specifiche coordinate direzionali da rispettare nel medio periodo (tre/cinque anni) contro la flessibilità che invece è propria dell'intera strumentazione della programmazione finanziaria dell'Ente: ciò richiede che una parte del Piano generale di sviluppo sia parzialmente modificabile per garantire una costante aderenza con i mutevoli connotati normativi (si pensi alla variabilità annuale del patto di Stabilità) e con il sistema dei vincoli/opportunità per lo sviluppo territoriale.

Il piano generale di sviluppo deve essere caratterizzato pertanto da una connotazione strutturale che sia ben "determinata" nei relativi contorni strategici ma al contempo "flessibile" con riferimento alle modifiche che annualmente possono esservi apportate dal Consiglio, preliminarmente all'approvazione dei documenti programmatici di bilancio.

Va sottolineato che allo stato attuale della prassi degli enti locali italiani, pur ancora in presenza di relativamente pochi piani generali di sviluppo (considerando la totalità degli 8.100 comuni italiani e delle attuali province), laddove avviate in questi ultimi anni significative esperienze, le Amministrazioni hanno ammesso di aver beneficiato delle numerose ed indubbie sinergie organizzative ed informative derivanti dalle specifiche correlazioni che necessariamente devono intercorrere tra il piano e gli strumenti di programmazione triennale (relazione previsionale e programmatica, programma triennale delle opere pubbliche, bilancio pluriennale).

L'introduzione del Piano generale di sviluppo dovrebbe pertanto costituire, anche in futuro, il primo atto programmatico da parte delle nuove amministrazioni che si accingeranno a governare il nostro territorio.

La presenza del piano generale di sviluppo in un ente locale, ancorché obbligatoria, costituisce altresì la necessaria premessa per costruire a consuntivo il bilancio di mandato di un'amministrazione.

In termini di maggiore dettaglio informativo, dalla lettura del principio contabile degli enti locali n.1, si evince che il piano generale di sviluppo comporta il confronto delle linee programmatiche (ex art.46 TUEL) con le reali possibilità operative dell'ente ed esprime, per la durata del mandato in corso, le linee dell'azione dell'ente nell'organizzazione e nel funzionamento degli uffici, nei servizi da assicurare, nelle risorse finanziarie correnti acquisibili e negli investimenti e delle opere pubbliche da realizzare.

In particolare, pur lasciando di fatto la scelta dei contenuti informativi discrezionali per ciascun ente, il principio contabile n. 1 evidenzia la necessità di garantire le seguenti dimensioni informative "minimali" relative al periodo di mandato:

- a) le necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei servizi che non abbisognano di realizzazione di investimento;
- b) le possibilità di finanziamento con risorse correnti per l'espletamento dei servizi, oltre le risorse assegnate in precedenza, nei limiti delle possibilità di espansione;

- c) il contenuto concreto degli investimenti e delle opere pubbliche che si pensa di realizzare, indicazioni circa il loro costo in termini di spesa di investimento ed i conseguenziali riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni del mandato;
- d) le disponibilità di mezzi di finanziamento straordinari;
- e) le disponibilità in termini di indebitamento;
- f) il costo delle operazioni finanziarie e le possibilità di copertura;
- g) la compatibilità con le disposizioni del patto di stabilità interno.

I suddetti elementi minimali che dovrebbero di fatto garantire contenuti informativi di base da includere nel Piano, potranno ovviamente variare da ente ad ente in funzione delle finalità da perseguire e degli obiettivi conoscitivi.

Nel Piano generale di sviluppo sono identificate specifiche macro-aree di intervento e i relativi obiettivi strategici prioritari in modo da consentire la successiva costruzione degli strumenti di programmazione economico-finanziaria triennali (relazione previsionale e programmatica, programma triennale delle opere pubbliche, bilancio pluriennale e programma triennale del fabbisogno di personale) e di quelli annuali (in primis bilancio preventivo, piano dettagliato degli obiettivi e piano esecutivo di gestione, questi ultimi ora accorpatisi dalla recente normativa), in modo tale da poter consentire una lettura ed uno stretto collegamento verticale tra le priorità individuate a monte dall'amministrazione e le politiche comunali strumentali al raggiungimento degli obiettivi strategici passando per la relativa determinazione quantitativa espressa alla fine nell'articolazione contabile delle voci di entrata e di spesa incluse nel bilancio di previsione annuale (si veda la seguente tavola 1).

Tavola n. 1 - Dal PGS al bilancio preventivo: chiavi di lettura delle politiche dell'ente

Tipologie politiche comunali	Area di lettura nel bilancio
Politica fiscale	Titolo I - Entrate correnti
Grado di dipendenza da trasferimenti da enti sovraordinati (UE, Stato, Regioni)	Titolo II - Entrate correnti
Politiche tariffarie servizi pubblici	Titolo III - Entrate correnti
Politiche di valorizzazione e gestione patrimonio	Titolo III - Entrate correnti
Governo aziende partecipate	Titolo III - Entrate correnti
Politiche di espansione urbanistica	Titolo III - Entrate correnti
Politiche di sponsorizzazione	Titolo III - Entrate correnti
Politiche di dismissione	Titolo IV - Entrate da alienazione

Politica di razionalizzazione della spesa corrente	Titolo I - Spese correnti
Politica di investimento	Titolo II - Spese in c/capitale
Scelte di finanziamento	Titolo V - Entrate in c/capitale+Tit. III Spese per rimborso prestiti

1.2 Dal piano generale di sviluppo alla predisposizione dei documenti di programmazione triennali sviluppati in ottica strategica

La predisposizione del PGS oltre ad assumere particolare connotazione informativa per l'amministrazione, riveste altresì una particolare rilevanza anche e soprattutto in termini di coerenza con le successive scelte delle politiche comunali attribuite alla Giunta: esse dovranno infatti esplodere in una serie di programmi e progetti strategicamente prioritari che dovranno successivamente ricevere ampio dettaglio descrittivo, qualitativo e quantitativo, in sede di predisposizione della relazione previsionale e programmatica.

In quest'ultimo documento infatti dovranno essere presenti non solo quei contenuti previsti in modo articolato dall'ordinamento finanziario e contabile, supportato dal principio contabile degli enti locali n. 1 e schematizzati dai prospetti di sintesi previsti dal D.P.R. n.194/96, bensì dovranno identificarsi anche le "motivazioni" che avranno indotto una determinata giunta a prevedere determinate "priorità" rispetto a quanto previsto dall'originario programma di mandato.

Spetterà pertanto all'organo di revisione dell'ente verificare che quanto delineato nel piano generale di sviluppo possa trovare il dovuto collegamento e la doverosa coerenza con i contenuti sia della relazione previsionale e programmatica (articolata in programmi e progetti prioritari per l'amministrazione) ma anche con il programma triennale delle opere pubbliche (contenente le tipologie di opere pubbliche ed interventi da doversi realizzare nel triennio oggetto di programmazione correlata alla disponibilità di specifiche fonti di finanziamento da individuarsi preventivamente) e con il Piano Triennale del fabbisogno del personale.

L'individuazione e la definizione quanti-qualitativa delle opere pubbliche è svolta in conformità ad un programma triennale, nel rispetto degli strumenti di programmazione di mandato e della normativa urbanistica ed indicante rispettivamente le specifiche priorità di intervento; la stima dei tempi; la durata degli adempimenti amministrativi (con particolare riferimento alle fasi di realizzazione e di collaudo); la previsione delle risorse in termini di costo opera.

Il programma triennale e l'elenco annuale delle opere pubbliche sono approvati insieme al bilancio di previsione, costituendo i suddetti documenti una specifica integrazione della Relazione revisionale e programmatica.

Spetterà all'organo di revisione nella relativa attività di controllo verificare la coerenza che dovrà sussistere anche tra le scelte prioritarie incluse nel PGS e i contenuti delle previsioni di entrata e spesa inserite nel bilancio pluriennale.

Infine, la richiamata attività di verifica (preventiva al rilascio del parere da parte dell'organo di revisione sugli strumenti di programmazione finanziaria) dovrà focalizzarsi altresì sulla coerenza tra PGS e contenuti della programmazione triennale del fabbisogno del personale (art. 91 TUEL e art. 39, comma 1, della legge 449/97), che deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e il rispetto del principio costante della riduzione della spesa di personale.

Una volta assodata la coerenza tra i contenuti informativi del PGS rispetto a quanto previsto all'interno degli strumenti di programmazione economico-finanziaria triennali, occorrerà verificare preventivamente il grado di collegamento e di coerenza tra gli strumenti di programmazione annuali. In modo particolare, si dovrà accertare non solo la fisiologica ricaduta delle previsioni di entrata e spesa nell'esercizio oggetto di programmazione bensì le correlazioni che devono sussistere anche a livello di documenti di programmazione annuale.

Tale valutazione risulta particolarmente delicata specie durante le fasi immediatamente successive all'approvazione del bilancio preventivo in quanto sarà fondamentale verificare quali ricadute finanziarie potrebbero verificarsi in termini di bilancio preventivo qualora dovessero intercorrere esigenze di revisione o di modifica di priorità politiche causanti mutamenti e/o sostituzione di obiettivi a fronte di tagli di spesa che potrebbero sopravvenire per varie tipologie di cause (applicazione limiti del Patto di stabilità; venir meno di entrate da parte di enti sovraordinati rispetto alle previsioni originarie;

sopravvenuta impossibilità tecnica nel dare luogo agli interventi pluriennali previsti, ecc.).

Di fronte a specifiche esigenze di modifica della programmazione triennale l'Ente effettuerà modifiche di natura contabile alle previsioni di entrate e spese contenute nel bilancio preventivo, ma sarà costretto anche a confrontarsi con la persistente possibilità di conseguire gli obiettivi originariamente previsti in seguito alle avvenute esigenze di modifica dei documenti di programmazione pluriennale.

Risulta infatti evidente che qualunque scelta politica di variazione degli stanziamenti originariamente previsti in sede di approvazione del bilancio preventivo non potranno che determinare a cascata inevitabili modifiche sia in termini di traguardi inseriti nel Piano dettagliato degli obiettivi sia nella relativa dimensione finanziaria caratterizzante le previsioni del Piano esecutivo di gestione approvato e poi modificato eventualmente dalla Giunta (Tavole n. 2 e 3).

Tavola n. 2 – *Piano generale di sviluppo: valutazione preventiva della fattibilità delle scelte programmatiche prioritarie*

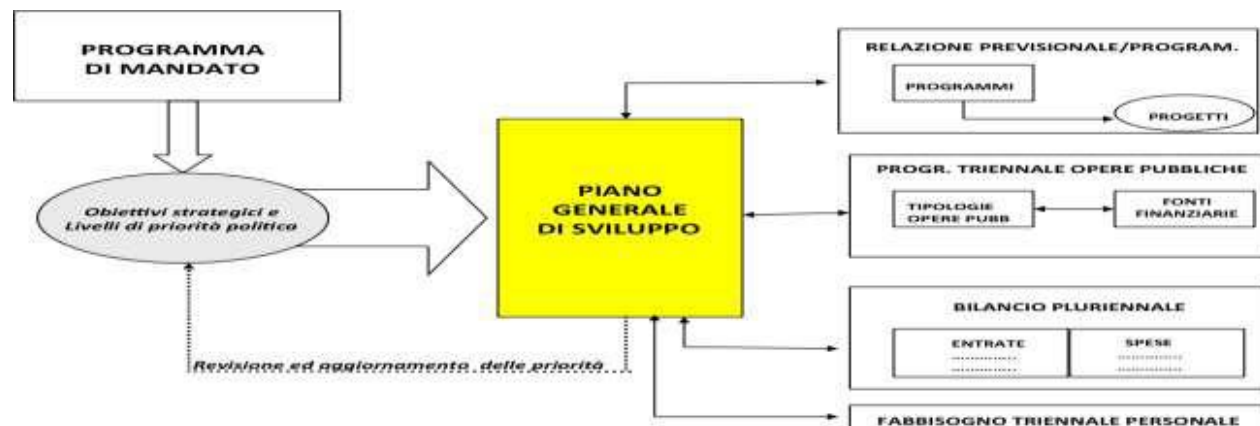
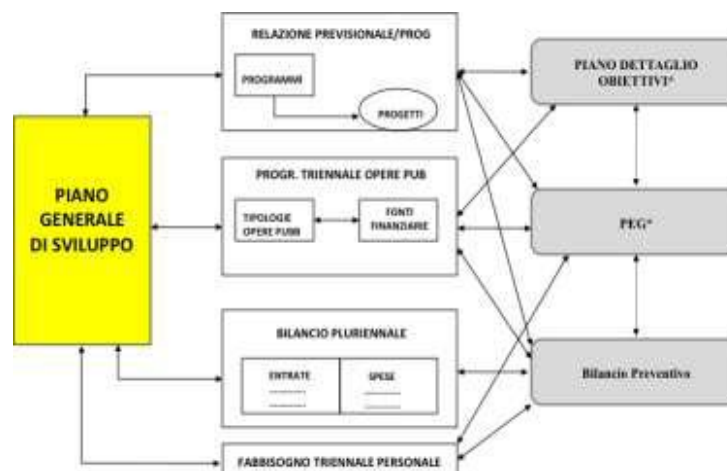


Tavola n. 3 – *Piano generale di sviluppo e collegamenti tra documenti programmatici triennali e annuali*



* in seguito alla L. 213/2012, il Peg/Pdo e il Piano della performance devono ora coincidere in un unico documento

Il Piano Generale di Sviluppo (PGS) rappresenta il primo livello di attuazione delle linee programmatiche di governo per il periodo 2014 – 2019 e copre l'intero mandato elettivo. È uno strumento di concretizzazione delle scelte, più prettamente politiche, contenute nel programma della nostra amministrazione.

Scopo dichiarato è quello di definire obiettivi chiari e perseguibili attraverso l'individuazione delle strutture responsabili, i tempi previsti e, in alcuni casi, una prima batteria di indicatori.

Abbiamo scelto di dedicarci a questo strumento che, seppur obbligatorio, è spesso trascurato dagli enti locali di piccole dimensioni, proprio per dare una maggiore coerenza al passaggio dai documenti più prettamente politici a quelli attuativi (Relazione Previsionale e Programmatica, Bilancio ecc.).

Preliminarmente osserviamo come, in questo momento, ogni atto di programmazione a medio termine subisca l'aleatorietà della situazione politico – istituzionale con riferimento, in particolare, all'instabilità del quadro economico – finanziario pubblico.

1. L'organizzazione politica.

La legislatura è stata la prima ad attuare la riduzione degli organi politici prevista dalla *spending review*. In particolare il Consiglio Comunale è passato da sedici a dodici componenti e la giunta è stata ridotta a quattro assessori senza contare, in entrambi i casi, il Sindaco.

In generale intendiamo comunque procedere assicurando una forte osservanza della distinzione tra la funzione politica e quella amministrativa, così come delineata dall'attuale quadro normativo.

La Giunta e le deleghe operative.

La giunta collabora con il Sindaco nell'azione di governo dell'Ente assumendo, con deliberazione, tutti gli atti che non rientrino nelle competenze degli altri organi politici o tecnico – amministrativi. Assicura l'attuazione delle linee di governo approvate dal consiglio comunale sulla quale riferisce, almeno una volta all'anno, al consiglio stesso. Il Sindaco ha attribuito agli assessori specifiche deleghe operative.

Ognuno dei consiglieri comunali è stato quindi incaricato di studiare e approfondire specifici settori operativi soprattutto con lo scopo di riferire in maniera continuativa al Sindaco.

Il consiglio comunale.

Intendiamo mantenere in capo al consiglio comunale il ruolo di massima assise politica e democratica della comunità, che sarà chiamato a decidere su tutte le più importanti questioni riguardanti il territorio. Saranno assicurate le sedi di confronto con l'opposizione a partire dalle commissioni consiliari, sia quelle istituzionali che quelle straordinarie che si rendessero eventualmente necessarie.

CONSIGLIO COMUNALE

Carica	Nominativo
Presidente del consiglio	Nicola Alemanno
e Consigliere	Cristina Sensi
e Consigliere	Giuliano Boccanera
e Consigliere	Giuseppina Perla
e Consigliere	Manuela Brandimarte
e Consigliere	Pietro Luigi Altavilla
e Consigliere	Nicolas Maria Novelli
e Consigliere	Francesco Battilocchi

eConsigliere	Stefano Remigi
eConsigliere	Gian Paolo Stefanelli
eConsigliere	Luca Balsana
eConsigliere	Lavinia D'Ottavio
eConsigliere	Francesco Filippi

GIUNTA COMUNALE

Carica	Nominativo
Sindaco	Nicola Alemanno
Vice Sindaco	Cristina Sensi
Assessore	Giuliano Boccanera
Assessore	Giuseppina Perla
Assessore	Pietro Luigi Altavilla

CONSIGLIERI INCARICATI

	MATERIE
BATTILOCCHI FRANCESCO	Politiche per le Frazioni
NOVELLI NICOLAS MARIA	Politiche dello Sport
BRANDIMARTE MANUELA	Politiche Giovanili

2. La struttura organizzativa.

Il comune è una struttura delegata a fornire una importante serie di servizi al cittadino, alle imprese e ai turisti. E queste sono le funzioni imprescindibili, alcune legate a deleghe statali altre a competenze proprie. Siamo però chiamati a svolgere un altro compito, che per noi è fondamentale, quello di curare gli interessi del territorio e della comunità, sviluppando un modello che sappia coniugare gli aspetti economici con quelli sociali e con quelli ambientali. Anche la nostra struttura sarà chiamata a svolgere questa doppia funzione che richiederà una sempre maggiore capacità di progettazione, programmazione e pianificazione.

E' in corso una revisione complessiva della dotazione organica.

Attualmente il comune impiega:

Segretario: Dott. Vincenzo de Cesare

Numero dirigenti: 0

Numero posizioni organizzative: 6

Numero totale personale dipendente:

- Dipendenti a tempo indeterminato: n. 46
- Dipendenti a tempo determinato: n. 3
- Staff: n. 1

La struttura organizzativa dell'Ente è suddivisa in sei aree

- AREA AMMINISTRATIVA
- AREA ECONOMICO - FINANZIARIA
- AREA LAVORI PUBBLICI ED OPERE PUBBLICHE
- AREA POLIZIA URBANA
- AREA SERVIZI SOCIALI
- AREA URBANISTICA - RICOSTRUZIONE

SOSTENIBILITA' ECONOMICA DEL PIANO

La legge non stabilisce delle regole per strutturare il Piano Generale di Sviluppo, né prevede alcun rimando contabile specifico. Tuttavia, nella sua stesura, non si può prescindere da un'analisi delle risorse disponibili soprattutto per la gestione corrente.

Il Piano Generale di Sviluppo costituisce, unitamente alle linee programmatiche, lo strumento di programmazione del mandato amministrativo, ma si differenzia dalle linee programmatiche proprio perché nella sua redazione occorre mettere a confronto le linee programmatiche con le reali possibilità operative del Comune.

La sostenibilità economico-finanziaria del Piano Generale di Sviluppo andrebbe analizzata per il quinquennio cui il documento si riferisce. Tuttavia, tenuto conto dell'incertezza dell'attuale sistema normativo nel quale il Comune è chiamato ad operare e che determina notevoli difficoltà nella definizione degli strumenti di programmazione, si ritiene sia poco realistico effettuare analisi e proiezioni per l'intero quinquennio.

I Comuni, secondo l'articolo 119 della Costituzione, hanno "autonomia finanziaria di entrata e di spesa". In realtà oggi l'attività svolta dagli Enti locali, dal punto di vista finanziario, è regolata da norme ben precise che pongono vincoli stringenti e modificano continuamente il quadro di riferimento. Proprio lo scorso 24 settembre abbiamo avuto notizia di un ulteriore taglio al fondo di solidarietà per € 60.000,00 circa.

Infatti, da qualche anno, le leggi finanziarie, tenendo conto delle esigenze di razionalizzazione e contenimento della spesa pubblica, hanno imposto forti limitazioni all'attività dei Comuni.

Le principali misure restrittive sono costituite da:

- *vincoli in materia di patto di stabilità interno*: la gestione dell'Ente locale e la realizzazione degli investimenti sono fortemente condizionati dai limiti quantitativi imposti dalle norme in materia di patto di stabilità interno, anche a causa delle continue modifiche che la normativa ha subito negli anni e che hanno più volte indotto le Amministrazioni comunali a modificare e ripensare la programmazione degli interventi o a non rispettare il patto nel caso di interventi già avviati;
- *riduzione dei trasferimenti statali*: da qualche anno si assiste una continua erosione dei trasferimenti statali, che di fatto risultano azzerati.
- *vincoli in materia di spesa per il personale*: per gli Enti soggetti al patto di stabilità, la norma che regola la materia "spese di personale" è quella contenuta nel comma 557 della legge finanziaria per l'anno 2007. Il fine della norma è la progressiva riduzione della spesa per il personale, mentre il Comune assume progressivamente nuove competenze alle quali occorre far fronte.
- *sanzioni derivanti dal mancato rispetto del patto di stabilità*: tra le varie sanzioni che subiscono i Comuni per il mancato rispetto del patto di stabilità interno, la più penalizzante è quella relativa alla riduzione della spesa corrente, soprattutto se si tiene conto della oggettiva impossibilità di "tagliare" spese in alcuni settori, quali il settore sociale, soprattutto in questo particolare momento di crisi economica, e se si tiene conto del progressivo aumento dei costi dei servizi e delle utenze.

Tenuto conto dei suddetti vincoli e del fatto che l'attuale congiuntura economica richiede uno sforzo decisamente maggiore rispetto al passato sul fronte del reperimento delle entrate, questa Amministrazione si prefigge una gestione responsabile delle risorse disponibili ispirata a principi di efficienza, efficacia, economicità.

In tale ottica saranno intensificati i processi di razionalizzazione, contenimento e controllo delle spese correnti, pur salvaguardando la qualità dei servizi resi ai cittadini, tenuto comunque conto della impossibilità di riduzione di alcune spese "fisse" quali quelle relative al rimborso dei prestiti, al personale, ai contratti pluriennali.

Per quel che concerne la spesa per investimenti sarà posta particolare attenzione nella ricerca di fonti di finanziamento diverse dal ricorso al ricorso all'indebitamento, quali l'attivazione di contributi pubblici e/o privati che consentano la realizzazione di opere in regime di co-finanziamento.

L'Amministrazione si adopererà per implementare il recupero e controllo dell'evasione fiscale, anche al fine di garantire maggiore equità contributiva.

Nell'adeguamento delle tariffe si terrà conto dell'attuale situazione economica cercando di renderle più sopportabili per i contribuenti.

3. Il quadro economico finanziario.

Come già anticipato ci apprestiamo ad affrontare una legislatura con un quadro economico – finanziario che presenta due grandi punti deboli: la sempre maggiore scarsità di risorse e, forse ancora più grave, l'assoluta incertezza sulle entrate, sui trasferimenti e sulle leve a disposizione del comune. Con questa situazione è praticamente impossibile fare una pianificazione anche a medio termine. Il presente documento andrà incontro a frequenti revisioni.

Possiamo comunque passare in rassegna quelle che potranno essere le politiche economiche di maggior interesse per la nostra amministrazione.

Il contrasto all'evasione.

Non casualmente vogliamo porre al primo posto del capitolo dedicato alle entrate la lotta all'evasione o all'elusione. A tale intervento dedicheremo risorse umane e finanziarie facendone una questione economica, di equità e di giustizia. Vogliamo intervenire prioritariamente su TARSU ed IMU. L'operazione potrà comportare anche un forte recupero dell'evasione pregressa. Riteniamo questo compito in linea con la nostra etica politica oltre che un utile mezzo di perequazione fiscale, ben sintetizzato dallo slogan "pagare tutti per pagare meno". Si è pertanto certi che da questa operazione potranno derivare le risorse economiche per sventare l'inevitabile aumento delle tariffe TARI e per destinare maggiori somme agli investimenti ed al miglioramento dei servizi.

Il patto di stabilità per i comuni.

Il patto di stabilità interno, introdotto alla fine degli anni novanta per rispettare i vincoli imposti in ambito comunitario, a partire dal 2013 riguarda anche i comuni al di sotto dei cinquemila abitanti. Nello specifico viene imposto al nostro comune di conseguire un saldo obiettivo positivo, ossia un attivo di bilancio: le entrate devono essere maggiori delle spese. Per questo occorre distinguere due criteri: per la parte corrente vale la competenza, devono cioè essere considerati gli impegni in uscita (ancorché non pagati) e gli accertamenti in entrata (ancorché non riscossi); per la parte investimenti si ragiona invece in termini di cassa, dovendo essere valutate le somme effettivamente spese e quelle realmente incassate. Sono gli investimenti ad essere più colpiti. A questo proposito deve essere considerato, da ultimo, il patto verticale regionale con il quale l'ente sovraordinato viene in aiuto degli investimenti dei comuni utilizzando risultati positivi raggiunti con il proprio bilancio.

In generale l'entrata nel patto, unita alla necessità di applicare una forte *spending review*, ha obbligato l'amministrazione ad operare una importante revisione del bilancio comunale che, per la prima volta negli ultimi anni, attraverso l'applicazione di una puntuale politica di bilancio ed una pianificazione finanziaria che ha interessato fin da oggi già il prossimo bilancio di previsione per il 2015, si presenta strutturalmente in attivo.

L'imposta municipale unica.

L'IMU rappresenta una delle imposte che sono inglobate nella I.U.C. – Imposta Unica Comunale entrata in funzione dal 2014. Considerato il fatto che ha rappresentato negli ultimi due anni la principale voce di entrata per i comuni, l'incertezza della sua applicazione non consente una programmazione costituisce sempre elemento di vulnerabilità delle previsioni. Si ereditano un quadro di aliquote già tutte al massimo ad eccezione dei fabbricati per le attività produttive.

TARI.

La tassa appena introdotta anch'essa inglobata nella IUC contrariamente alla TARSU obbliga la copertura integrale dei costi.

Sembra opportuno ricordare come la necessità di puntare ancora con forza alla raccolta differenziata sia, oltre che un imperativo etico, un obbligo di legge il cui mancato rispetto provoca il sorgere di responsabilità, ambientali e contabili, nei confronti di amministratori e tecnici.

Non si può evitare di mettere in evidenza la situazione del soggetto gestore. Dipenderà molto dalla capacità della VUS di assicurare una gestione efficiente del servizio con costi concorrenziali già a partire da questo primo anno. Certamente per quanto ci riguarda provvederemo ad entrare nel merito sia del Piano Operativo che di quello Finanziario. E' a questa verifica controllo che si deve il recupero delle somme che hanno consentito di non aumentare le

Tariffe per il 2014.

[Addizionale IRPEF.](#)

È stata sbloccata la possibilità di aumentare l'addizionale IRPEF fino allo 0,8 per cento. Una novità dei provvedimenti più recenti è quella che permette ai comuni di graduare le aliquote (con le stesse modalità della tassa nazionale), oltre che di fissare una soglia di esenzione. Anche in questo caso si prevede di riconfermare l'aliquota stabilita dalla precedente Amministrazione (0,4%).

[Imposta di scopo](#)

L'imposta di scopo è stata istituita già nel 2006 per contribuire al finanziamento di specifici progetti di investimento per opere pubbliche. Al momento non è prevista una sua introduzione nel corso della legislatura. Trattandosi però di una particolare imposta, qualora nel corso del mandato ne dovessero ricorrere i presupposti, se ne discuterà con la Città e con il Consiglio.

[Imposta di soggiorno.](#)

Il Decreto Legislativo 23 /2011 consente ai comuni capoluogo di provincia, alle unioni di comuni e ai comuni turistici di istituire un'imposta di soggiorno a carico di coloro che alloggiano nelle strutture ricettive situate sul proprio territorio. L'importo, da applicare secondo criteri di gradualità in proporzione al prezzo, può arrivare fino a un massimo di cinque euro per notte di soggiorno. Il relativo gettito deve essere destinato a finanziare interventi in materia di turismo, compresi quelli a sostegno delle strutture ricettive, interventi di manutenzione, fruizione e recupero dei beni culturali ed ambientali locali, inclusi i relativi servizi pubblici locali.

Considerato il particolare momento che sta attraversando il comparto turistico, dove si intravedono i primi segnali di ripresa, non riteniamo opportuno gravare ulteriormente, almeno per il momento, sugli operatori. Ogni decisione futura in merito dovrà comunque essere concordata con le categorie interessate.

[Le ulteriori leve finanziarie a disposizione del comune.](#)

In una situazione economico finanziaria come quella descritta siamo obbligati ad attivare ulteriori leve che possano offrire qualche margine di agibilità nella gestione dei prossimi anni. Illustriamo le principali.

[Costituzione di un ufficio per la partecipazione a bandi.](#)

I bandi europei, nazionali e regionali rappresentano una delle poche risorse ancora disponibili per realizzare interventi sul territorio. Intendiamo prestare particolare attenzione alle linee di finanziamento 2014-2021 costituendo un apposito ufficio o delegando specifiche professionalità al riguardo, per il quale saranno valutati supporti esterni.

[Valorizzazione e ottimizzazione del patrimonio.](#)

Intendiamo valutare la vendita di alcuni beni immobili soprattutto per reperire i fondi per cofinanziare le richieste di Horizon 2020. Nel 2015 verrà sottoposto al consiglio comunale un piano di valorizzazione e dismissione del patrimonio pubblico.

[L'andamento del bilancio 2013 – 2018.](#)

Già con il bilancio di previsione per il 2014 inauguriamo una nuova stagione della finanza comunale. Infatti proporremo un bilancio strutturalmente sano che non solo mantiene l'equilibrio annuale tra entrate e uscite ma, grazie ai sacrifici imposti attraverso le coraggiose scelte adottate, garantisce anche il margine di utile necessario al rispetto del patto di stabilità. Questa prima forte azione di spending review ha portato ad un taglio di circa l'1 % per cento sulle spese correnti del bilancio di previsione dello scorso anno, quantificabile in poco meno di 74.000,00 euro. La razionalizzazione delle spese dovrà proseguire per tutta la legislatura e, a questo fine, dichiariamo fin d'ora che intendiamo intervenire sia sul fronte del controllo della spesa che su quello dell'ampliamento della base impositiva dei tributi locali e quindi dell'entrata.

POLITICHE DI BILANCIO

Negli ultimi anni la finanza pubblica è stata interessata a più riprese da interventi normativi che ne hanno modificato la struttura.

Da un sistema fondato sui trasferimenti finanziari dello Stato agli Enti Locali, si è passati di fatto ad un azzeramento dei trasferimenti e al concorso degli Enti Locali all'alimentazione del Fondo di Solidarietà Comunale, destinato a ridurre la sperequazione delle risorse disponibili nei diversi territori, presente a causa della diversificata distribuzione delle basi imponibili dell'Imposta Municipale (IMU).

Con la legge di stabilità per il 2011 (Legge 220/2010) è stato richiesto ai Comuni con popolazione superiore a 5000 abitanti di conseguire, ai fini del Patto di stabilità, un saldo obiettivo positivo, ossia un attivo di bilancio (entrate maggiori delle spese).

In questo modo i Comuni concorrono direttamente alla riduzione del disavanzo pubblico del paese.

Il Patto di stabilità impone ai Comuni oneri molto pesanti.

Ad essere colpite sono soprattutto, le spese in conto capitale.

Per il triennio 2014 - 2016 si deve far riferimento alle disposizioni di cui agli articoli 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183 e alle modifiche introdotte dalla Legge 24.12.2012 n. 228 e dalla Legge 27.12.2013 n. 147.

Tali norme stabiliscono le caratteristiche e l'importo dell'obiettivo da raggiungere, nell'anno di bilancio e nei due successivi, in termini di saldo di competenza mista, considerando accertamenti ed impegni per le entrate e spese correnti e gli incassi e i pagamenti per quanto concerne le entrate e spese di investimento.

Le entrate da accensione di prestiti e l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione non sono contemplate tra le entrate rilevati ai fini della determinazione dei saldi finanziari per il patto di stabilità.

Di fatto si limita la possibilità di impiego dell'avanzo di amministrazione per realizzare nuove spese di investimento, pena lo sfioramento del patto di stabilità con le pesanti sanzioni previste a carico del bilancio del successivo esercizio: riduzione della spesa corrente, divieto di assunzioni a qualunque titolo, divieto di contrarre prestiti, restituzione allo Stato dell'importo pari allo sfioramento del limite.

Le principali leve fiscali del Comune sono date dall'Imposta Comunale Unica e dall'addizionale IRPEF. La Legge 147/2013 ha introdotto a decorrere dal 2014 l'Imposta Unica Comunale (IUC) che si compone:

- dell'Imposta Municipale Propria (IMU) di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, con esclusione delle abitazioni principali
- di una componente riferita ai servizi che si articola in:
 - Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI) a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile
 - Tassa sui Rifiuti (TARI) destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

L'istituzione della IUC lascia salva la disciplina per l'applicazione dell'IMU istituita dall'articolo 13 del D.L. 6 dicembre 2011, n. 201, convertito con legge 22 dicembre 2011, n. 214 e disciplinata altresì dagli articoli 8 e 9 del D.Lgs. 14 marzo 2011, n. 23 e dal D.L. 02.03.2012 n.16 convertito in Legge 26.04.2012 n. 44.

La Legge di Stabilità 2013 al comma 1 dell'art. 380 stabilisce che per gli anni 2013 e 2014 è riservato allo Stato l'intero gettito IMU derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D calcolato ad aliquota base.

La TARI sostituisce di fatto la TARES, mantenendone sostanzialmente inalterata la disciplina. La tariffa della TARI deve coprire integralmente i costi del servizio sui rifiuti rilevati in apposito piano finanziario e deve tenere conto dei criteri di cui al DPR 158/1999.

Dal 2014 viene introdotta la TASI, il cui presupposto è il possesso o la detenzione di immobili, ivi compresa l'abitazione principale. La base imponibile della TASI è quella prevista per l'applicazione dell'IMU. L'Amministrazione Comunale ha stabilito di confermare, al fine di mantenere l'equilibrio di bilancio e di non appesantire l'imposizione fiscale le seguenti aliquote:

- IMU: aliquota del 10,60 per mille per le seconde case e le aree fabbricabili, aliquota del 8,6 per mille per gli immobili produttivi, il cui gettito va allo Stato. Viene introdotta inoltre l'assimilazione all'abitazione principale degli immobili dati in comodato gratuito a parenti in linea retta entro il primo grado.
- TASI: aliquota base dell'1,9 per mille per le sole abitazioni principali.
- TARI: tariffe stabilite in base al piano finanziario sulla base dei costi rilevati del servizio. Nella modulazione della tariffa sono assicurate riduzioni per la raccolta differenziata riferibile alle utenze domestiche e per i rifiuti delle attività produttive avviati al recupero.
- ADDIZIONALE IRPEF: rimane confermata allo 0,40%.

La predisposizione del Bilancio di previsione 2014 è avvenuta in un periodo di grande incertezza, caratterizzato dal succedersi di manovre di finanza pubblica che hanno radicalmente mutato il quadro di riferimento della pianificazione economico-finanziaria dell'Amministrazione.

In sintesi, tenuto conto dell'incertezza nell'applicazione delle disposizioni, le sempre più numerose disposizioni restrittive previste dalle manovre finanziarie e le difficoltà causate dalla crisi economica, le principali manovre attuate nel bilancio di previsione 2014 da parte dell'amministrazione sono le seguenti:

- impostazione di una manovra tributaria che si è limitata ad applicare la TASI in luogo dell'IMU 2012 sulle prime case, garantendo così il

mantenimento degli equilibri finanziari e il pareggio di bilancio;

c. mantenimento delle medesime tariffe dei servizi;

d. taglio nella programmazione delle spese di investimento, prevedendo interventi solo in presenza di effettive entrate, al fine di ridurre l'indebitamento;

e. contenimento dei costi, non operando sostituzioni di personale, se non indispensabili, ed evitando sprechi;

f. mantenimento dei servizi in essere erogati alla cittadinanza, ponendo particolare attenzione al miglioramento dell'efficienza, efficacia ed economicità degli stessi.

g. Abbattimento dei costi del trasporto scolastico per gli alunni delle frazioni della scuola primaria di primo e secondo grado.

La politica di bilancio operata dall'Amministrazione è stata e continuerà ad essere soprattutto quella di provvedere al risanamento dei conti, attivando una politica di risparmio, a fronte di risorse disponibili sempre più limitate, operando un'attenta gestione del patrimonio, con costanti interventi di manutenzione, senza far ricorso, ove possibile, a nuovo indebitamento.

Azione

	2014	2015	2016	2017	2018
Approvazione riorganizzazione uffici e servizi					
Attività di spending review e riduzione della spesa corrente					

Programma 1 Norcia Città E-Democracy

Per raggiungere gli obiettivi previsti nel programma elettorale ci ispireremo al metodo della democrazia partecipata, realizzando una vera e propria "sussidiarietà orizzontale e verticale": lavorare insieme in trasparenza e legalità, con associazioni e privati, nell'ambito delle singole competenze e della leale collaborazione con gli altri Enti Pubblici. Confermiamo quindi di voler operare attraverso:

- **La trasmissione delle sedute comunali in streaming;**
- **L'istituzione di Consulte sui grandi temi dell'Amministrazione della Città e la costituzione di speciali consulte per le Frazioni e per l'Agricoltura;**
- **La collaborazione con il Consiglio Comunale dei giovani per stimolare iniziative di carattere aggregativo e culturale, in più periodi durante l'anno come già brillantemente avvenuto durante questa estate 2014 e comunque sulla scia delle esperienze già avviate con successo mettendo presto nella loro disponibilità la sede già individuata per la loro attività.**
-

[illegible]

Controllo pagamenti on line										
-----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Norcia Città Smart

Piccole città come la nostra possono divenire vere e proprie città "smart", intese come *centro creativo*, luogo permanente per lo scambio di informazioni ed esperienze e *sintesi culturale* governata soprattutto dalle nuove generazioni, sempre aperte all'interculturalità e alla collaborazione internazionale. La Norcia del futuro dovrà quindi essere una "città medi@evo", una *smart city* inclusiva, sostenibile e interconnessa con gli altri centri della Regione, in armonia con i principi della Carta di Toledo e le sfide dell'Agenda Europa 2020.
Una Città Smart focalizzata sul benessere equo e sostenibile dei suoi cittadini.

	2014		2015		2016		2017		2018	
Ampliamento rete wi fi										
Linea ADSL nelle frazioni										
Pubblica illuminazione Led e rete sensori controllo remoto										
Varchi elettronici										

PIANIFICAZIONE

Alla base della nostra pianificazione urbanistica e della realizzazione delle opere pubbliche sarà sempre il rispetto dell'ambiente e del suo utilizzo quale fonte di ricchezza e di crescita. Lo sviluppo sarà incentrato sul recupero delle aree esistenti, limitando al minimo il consumo di nuovo territorio, tenendo conto delle esigenze della persona che, se da una parte necessita di un ambiente pulito e sano, dall'altra ha urgente bisogno di una crescita imprenditoriale, edilizia, economica, indispensabili per la creazione di nuove opportunità di lavoro. Alla grande pianificazione e alle importanti opere pubbliche verrà dunque affiancata la cura delle esigenze del quotidiano.

- ☐ IL PIANO REGOLATORE GENERALE. **Già dal mese di settembre verranno indette le prime riunioni per avviare l'iter formale di adozione.**
- ☐ PIR URBANISTICO DI CASTELLUCCIO. **Sarà dato avvio al PIR, dando così il via ad una** ristrutturazione e ricostruzione del paese.
- ☐ PIANO PER GLI INSEDIAMENTI PRODUTTIVI. **Tra i nostri primi obiettivi di pianificazione vi è quello di portare a termine l'iter di approvazione del P.I.P., attualmente fermo dopo l'adozione e la valutazione di incidenza in Regione. Qualora ci fossero privati interessati, lasceremo all'iniziativa imprenditoriale la possibilità di realizzare tanto le opere di urbanizzazione quanto le strutture artigianali al fine di ottimizzare i tempi di realizzazione dell'intera** nuova area industriale.
- ☐ VIABILITA' E PIANO DEL TRAFFICO. **L'obiettivo a breve termine è quello di rivedere l'assetto viario laddove abbia dimostrato di non essere del tutto funzionale, e soprattutto completare il progetto che comprende l'individuazione di** parcheggi su ogni lato dei sensi unici, riservati ai residenti e con strisce gialle e rosa.
- ☐ ARREDO URBANO

Norcia Città Resiliente

- ☐ REVISIONE DEL PIANO DI PROTEZIONE CIVILE e **sostegno e potenziamento al distaccamento del nucleo dei Vigili del fuoco volontari i cui primi atti stanno già prendendo corpo in questi giorni e che vedranno presto, allo scopo, la presenza del Comandante Nazionale del Corpo.**
- ☐ RIFUNZIONALIZZAZIONE DEI CENTRI FRAZIONALI.
- ☐ POLITICHE PER LA SICUREZZA URBANA

- **Installazione di telecamere di videosorveglianza nelle zone sensibili della città.**

- ☐ POLITICHE FAMILIARI

- Azioni a sostegno delle giovani coppie e Politiche per la casa.
- Assistenza domiciliare integrata **per una maggiore tutela degli anziani e della disabilità.**
- Attivazione degli "Orti sociali" **su terreni comunali da mettere a disposizione.**

- ☐ POLITICHE SANITARIE

E' stata già approvata, in sede di conferenza di zona, la programmazione d'ambito per l'utilizzo dei fondi P.R.I.N.A. gestiti dall'AUSL n. 2 Umbria.

- Azioni di prevenzione primaria e di *counseling* **per le gravi problematiche relative all' abuso di alcool e droghe e in merito alla sicurezza stradale. Sono previste in particolare azioni coordinate con Scuola, Chiesa, AUSL ed Arma dei Carabinieri.**
- L'ospedale. **Norcia può costituire una realtà dotata di potenzialità diagnostico-terapeutiche utili alla popolazione residente e non, assorbendo pazienti medici e chirurgici da altri ospedali.**

Tra le principali proposte in questo settore annoveriamo:

- ✓ Il Sistema emergenza/urgenza 118. **Consolidamento del servizio h24.**
- ✓ Chirurgia specialistica. **Istituzione di un vero e proprio settore di chirurgia ambulatoriale ad alta componente specialistica in *week surgery e day surgery*.**
- ✓ Poliambulatori. **Razionalizzazione dell'attività degli ambulatori della Valnerina ed istituzione di un efficiente servizio di trasporto da impiegare in favore di malati e anziani.**

- **Incremento dell'assistenza domiciliare per i disabili sensoriali e per i minori con problemi di disabilità onde garantire la loro permanenza all'interno del nucleo familiare.**
- **Inserimento lavorativo dei soggetti svantaggiati mediante borse lavoro**

[illegible]

Assistenza Domiciliare integrata										
Videosorveglianza										

Norcia Città Green

- **RISPARMIO ENERGETICO. Avvio di un progetto di contenimento degli usi energetici a scala urbana. E' stato inoltre già approvato un progetto per l'installazione di colonnine per la ricarica delle auto elettriche.**
- **PIANO DEL PARCO. I rapporti con il Parco Nazionale dei Monti Sibillini vanno orientati in senso non più confliggente, ma di incoraggiamento e guida al cambiamento nel rispetto degli interessi prima locali e poi generali. Il tentativo di recupero delle progettazioni ferme da anni, per non perdere i relativi fondi, rappresenta un primo, materiale passo in questa direzione.**
- **RACCOLTA DIFFERENZIATA. Verifica della fattibilità del servizio di raccolta "porta a porta" per le imprese economiche presenti nel territorio e dell'applicazione di incentivi al compostaggio domestico nelle case sparse e nelle zone residenziali mediante la consegna ai cittadini di appositi contenitori per la raccolta dei rifiuti organici e per la trasformazione degli stessi in fertilizzante per il proprio orto o giardino. E' stato chiesto il rispetto del contratto VUS/ATO3 per cui dal 1 settembre la VUS gestire anche la stazione ecologica del Capoluogo.**
- **CENTRO DI TRASFERENZA. Porteremo sul tavolo della Regione e dell'ATI la problematica del costo del trasporto dei rifiuti che troppo incide sulle nostre tariffe a causa delle miopi politiche per la troppa frettolosa cessione del servizio di raccolta rifiuti (dopo l'acqua abbiamo svenduto anche questo). Ogni azione sarà comunque svolta con il contributo e la consulenza determinante del CONAI e del Consorzio Ambiente Italia (ANCI) con cui sono già stati avviati importanti rapporti.**
- **MANUTENZIONE. Già appaltato all'esterno il servizio per il taglio delle erbe per il miglioramento della pulizia e decoro di Norcia e delle frazioni; coinvolgimento degli operatori locali tra cui gli agricoltori muniti dei mezzi necessari per svolgere il lavoro alle dipendenze dirette degli Uffici Comunali; verifica dell'opportunità di procedere ad una gara di global service per la viabilità.**
- **AGRICOLTURA:**

Sviluppo del "prodotto a km zero".

- **controllo e garanzia affinché il vero prodotto di qualità nursino veda tutte o quasi le sue fasi di lavorazione realizzate sul posto, evitando così un utilizzo indiscriminato del nome e del marchio "Norcia".**
- **Supporto alle aziende per una migliore fruizione dei servizi erogati dalla ASL e dall'Associazione Allevatori per l'anagrafe**

bovini ed equini.

- **soluzione del conferimento** dei rifiuti agricoli nell'ambito del nuovo progetto della raccolta differenziata.
- **apertura del** Mattatoio.
- sistemazione delle strade interpoderali.
- **Sostegno alle Associazioni di Categoria nei rapporti con il Parco Nazionale dei Monti Sibillini al fine di sostenere le istanze ormai non più eludibili degli agricoltori riguardo ai "danni da fauna selvatica" e all'uso del "marchio del Parco" sui prodotti commercializzati dalle nostre aziende agricole.**

	2014	2015	2016	2017	2018
Progetti di efficientamento energetico					
Strade interpoderali					
Progetto di miglioramento Racc. differenziata					

Norcia Città Co- Capitale Europea della Cultura 2019

Le argomentazioni riguardanti il concetto di Città Capitale Europea della Cultura 2019, su cui la regione Umbria sta puntando significativamente con la candidatura di Perugia, non possono non risultare centrali nelle politiche che intendiamo portare avanti nel prossimo quinquennio.

Ciò nella consapevolezza della centralità che Norcia merita nel panorama socio-economico e politico-amministrativo della regione Umbria.

Il progetto dovrebbe ruotare intorno ad Assisi, Norcia ed all'Umbria tutta, terra di San Francesco simbolo della pace universale e di San Benedetto faro della cultura e delle radici dei Popoli d'Europa,.

E' necessario recuperare ruolo e peso in questa seconda fase della candidatura, riaffermare le nostre argomentazioni e il messaggio benedettino quale valore fondante della nostra identità culturale.

La città dovrà spendere ogni utile energia per prepararsi al meglio a tale eventualità e, qualora il progetto non dovesse attuarsi, trarne l'opportunità di migliorare e ottimizzare anche in questo ambito la propria offerta turistica. Già ad ottobre, in occasione delle manifestazioni per il 50° anniversario della proclamazione di San Benedetto a Patrono Principale dell'Europa, vi sarà un tavolo dedicato a questo obiettivo.

Ci faremo quindi promotori di una politica che eviti la frammentazione delle iniziative cercando di far lavorare insieme i diversi imprenditori del settore turistico.

Saremo promotori di un'attività che crei delle vere "esperienze turistiche" mediante App ed applicazioni smart in grado di guidare il turista nelle fasi di Pre-tour, On-tour e Post-tour: relax, conoscenza e scoperta di luoghi nuovi e unici, benessere fisico e mentale, attività non facilmente praticabili in altri luoghi (deltaplano, equitazione, rafting, ecc), organizzazione di visite guidate, servizi per famiglie (*mother's room* e *kids club*) attività per bambini, programmi di intrattenimento, potenziamento dell'Ufficio Turistico e produzione di ogni materiale utile per assistere il visitatore in loco e promuovere la città in tutte le manifestazioni di settore.

□ TURISMO ENO-GASTRONOMICO

- **Nell'ambito della "Mostra Mercato del Tartufo nero e dei Prodotti tipici" proponiamo: una** presenza sempre maggiore dei produttori locali, **l'ipotesi di portare** a tre i fine settimana **interessati dalla manifestazione inserendo più Convegni e dibattiti a tema, l'istituzione di un** Ente Mostra/Grandi Eventi, **composto da rappresentanti delle diverse categorie economiche locali, delle diverse associazioni oltre che da Rappresentati dell'Amministrazione comunale, organizzazione in altri periodi dell'anno di altre** Mostre Mercato, **dedicate al** mondo agricolo e artigianale.
- **I Sentieri dei Sapori e del Sapere nursino. Ci faremo carico di coordinare un progetto di costruzione di itinerari evocativi inerenti le risorse dell'intero territorio, assistiti da nuovissime tecnologie: il turista lungo percorsi che si snoderanno a partire da Norcia, potrà gustare i sapori ed acquisire i saperi della nostra cultura e tradizione.**

□ TURISMO RELIGIOSO

La Città di San Benedetto non potrà mai dimenticare la sua originalissima peculiarità: essere la città natale del fondatore della Cultura occidentale. Norcia ha, quindi, un patrimonio culturale ricco e molteplice fondato sulle radici storiche e cristiane fino ad aprirsi ad espressioni contemporanee nelle forme più svariate dell'arte.

Pensiamo sia necessario creare una FONDAZIONE "San Benedetto" onde curare i rapporti nazionali ed internazionali, avviare il Centro Studi Benedettino, potenziare il nostro Archivio Storico e Diocesano e far decollare l'Ecomuseo delle Marcite che possa ospitare al suo interno un percorso interattivo del Museo della Civiltà contadina.

□ TURISMO AMBIENTALE

- **Riorganizzazione, miglioramento e pubblicizzazione della** sentieristica **in collaborazione con la nuova Agenzia Regionale per la Forestazione e l'Ente Parco:**
- **Sostegno e pianificazione delle** attività di *Rafting* **e relative opere del fiume nel tratto Serravalle-Triponzo**
- **Stretta collaborazione con l'Associazione Pescatori e con l'Associazione per la gestione delle "marcite" per la gestione del tratto fluviale Norcia-Serravalle**
- **Soluzioni problematiche legate alla gestione del territorio per le attività di Caccia, promuoveremo una sana dialettica tra Cacciatori, Ambientalisti, Ente Parco e Corpi di Vigilanza**
- **"Parco delle stelle" a Forca Canapine Centro specializzato e tecnicamente dotato per ammirare e studiare i corpi celesti, in collaborazione con l'Associazione Nazionale Astrofili (Forca Canapine è tra i luoghi italiani a più basso inquinamento luminoso)**

1. TURISMO SPORTIVO

Da sempre convinti della funzione non solo ricreativa e fisiologica dello Sport, ma anche e soprattutto sociale, ci faremo promotori di numerose iniziative a sostegno delle strutture, degli Operatori economici e imprenditoriali, delle Scuole del territorio e delle Associazioni sportive.

- **Realizzazione del fondo dello stadio Comunale Europa in erba sintetica ed adeguamento totale dell'impianto agli standard necessari per renderlo polifunzionale.**
- Istituzione di un fondo strutturale nel bilancio per la manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti **al fine di assicurare una sempre migliore e maggiore offerta di fruizione e ricettività**
-

[illegible]

CONCLUSIONI

Dalle linee programmatiche ed il piano generale di sviluppo alla rendicontazione di mandato

La predisposizione di un documento di ampia portata informativa concernente la fattibilità tecnico-finanziaria delle varie politiche strategiche articolate in programmi e progetti prioritari non solo rappresenta un utilissimo strumento di guida per l'Ente bensì *anche un documento dal quale partire per predisporre un bilancio di mandato con cadenza annuale, strumento quest'ultimo di controllo strategico da impiegarsi anche ai fini di quanto richiesto obbligatoriamente dal D. Lgs. n. 174/2012 in tema di sistema di controlli interni.*

Avviando la sana consuetudine di predisporre di un momento di rendicontazione annuale di mandato, si potrebbe altresì ottenere da un lato una giusta tensione da parte di tutti i dipendenti verso il conseguimento di obiettivi strategici per l'Amministrazione; dall'altro si avrebbe la possibilità di ottemperare agli obblighi di maggiore trasparenza verso la collettività in tema di risultati conseguiti dall'ente e di livelli di funzionalità organizzativa.

Dopo questa esperienza iniziale, in cui abbiamo deciso di spingere la durata del nostro primo PGS con quella della Relazione Previsionale e Programmatica (3 anni, seppure vi sono attività che per la loro particolare natura non potranno che essere condotte nell'arco dell'intero quinquennio) al fine di tracciare un percorso e progettare l'impianto del documento, la nostra idea è quella di tornare strutturalmente sul presente documento a metà mandato prevedendo fin d'ora aggiornamenti annuali ed una rendicontazione nel 2019. *L'Amministrazione, così facendo, potrà acquisire maggiore certezza informativa riguardo allo stato di avanzamento di programmi e progetti in rapporto alla dinamica delle risorse finanziarie di anno in anno resesi disponibili, e potrà rendere conto ai propri cittadini, in modo trasparente e democratico, in merito alle scelte effettuate e alle risorse impiegate.*

CONSIGLIO COMUNALE

Carica	Nominativo
Presidente del consiglio	Nicola Alemanno
e Consigliere	Michela Loretoni
e Consigliere	Giuliano Boccanera
e Consigliere	Giuseppina Perla
e Consigliere	Manuela Brandimarte
e Consigliere	Pietro Luigi Altavilla
e Consigliere	Nicolas Maria Novelli
e Consigliere	Francesco Battilocchi
e Consigliere	Stefano Remigi
e Consigliere	Gian Paolo Stefanelli
e Consigliere	Luca Balsana
e Consigliere	Lavinia D'Ottavio
e Consigliere	Francesco Filippi

GIUNTA COMUNALE

Carica	Nominativo
Sindaco	Nicola Alemanno
Vice Sindaco	Pietro Luigi Altavilla
Assessore	Giuliano Boccanera
Assessore	Giuseppina Perla
Assessore	Manuela Brandimarte

CONSIGLIERI INCARICATI

	MATERIE
BATTILOCCHI FRANCESCO	Politiche per le Frazioni
NOVELLI NICOLAS MARIA	Politiche dello Sport

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.

Gestione di competenza

[illegible]

18	5.472,80	0,00	0,00	5.472,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	208.178,03	0,00	0,00	208.178,03	226.639,66	0,00	0,00	226.639,66	246.639,66	0,00	0,00	246.639,66
50	53.257,02	0,00	201.974,63	255.231,65	53.257,02	0,00	201.974,63	255.231,65	53.257,07	0,00	201.974,63	255.231,70
60	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
99	0,00	0,00	2.898.000,00	2.898.000,00	0,00	0,00	2.898.000,00	2.898.000,00	0,00	0,00	2.898.000,00	2.898.000,00
TOTALI:	25.891.264,55	5.700.861,93	8.099.974,63	39.692.101,11	18.947.482,58	3.625.942,27	8.099.974,63	30.673.399,48	14.807.482,63	3.306.342,10	8.099.974,63	26.213.799,36

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2017			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.338.271,59	1.420.315,80	0,00	3.758.587,39
2	26.296,31	0,00	0,00	26.296,31
3	357.481,39	40.067,00	0,00	397.548,39
4	442.340,45	1.658.997,85	0,00	2.101.338,30
5	209.795,53	1.331.957,51	0,00	1.541.753,04
6	144.177,15	49.716,89	0,00	193.894,04
7	267.549,94	0,00	0,00	267.549,94
8	438.045,89	312.854,48	0,00	750.900,37
9	1.212.689,39	2.019.625,81	0,00	3.232.315,20
10	607.442,25	342.796,21	0,00	950.238,46
11	25.979.492,82	5.273.060,78	0,00	31.252.553,60
12	1.204.523,60	35.157,80	0,00	1.239.681,40
13	2.618,75	0,00	0,00	2.618,75
14	284.511,94	18.947,01	0,00	303.458,95

17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	10.945,60	0,00	0,00	10.945,60
20	208.178,03	0,00	0,00	208.178,03
50	70.220,04	0,00	299.748,45	369.968,49
60	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00
99	0,00	0,00	3.897.987,05	3.897.987,05
TOTALI:	33.804.580,67	12.503.497,14	9.197.735,50	55.505.813,31

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria			100.000,00	100.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE			100.000,00	100.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.013.768,90	3.758.587,39	2.073.286,51	1.763.686,34
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.013.768,90	3.758.587,39	2.173.286,51	1.863.686,34

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
1.628.072,37	385.696,53		2.013.768,90	1.679.344,24	493.942,27		2.173.286,51	1.679.344,24	184.342,10		1.863.686,34
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.338.271,59	1.420.315,80		3.758.587,39								

Missione: 2 Giustizia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Giustizia	Giustizia			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

2 Giustizia

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	7.000,00	26.296,31	9.000,00	9.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	7.000,00	26.296,31	9.000,00	9.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

2 Giustizia

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
7.000,00			7.000,00	9.000,00			9.000,00	9.000,00			9.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
26.296,31			26.296,31								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
	Competenza	Cassa		
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)	314.829,25	397.548,39	303.800,00	293.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	314.829,25	397.548,39	303.800,00	293.800,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

3 Ordine pubblico e sicurezza

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
298.429,25	16.400,00		314.829,25	287.400,00	16.400,00		303.800,00	287.400,00	6.400,00		293.800,00
assa	Cassa	Cassa	Cassa								
357.481,39	40.067,00		397.548,39								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:

4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	964.145,57	2.101.338,30	265.500,00	265.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	964.145,57	2.101.338,30	265.500,00	265.500,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

4 Istruzione e diritto allo studio

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
256.500,00	707.645,57		964.145,57	264.500,00	1.000,00		265.500,00	264.500,00	1.000,00		265.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
442.340,45	1.658.997,85		2.101.338,30								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			No	No

5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
80.351,04	430.000,00		510.351,04	84.300,00	10.000,00		94.300,00	84.300,00	10.000,00		94.300,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
209.795,53	1.331.957,51		1.541.753,04								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:

6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	95.014,44	193.894,04	82.514,44	82.514,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	95.014,44	193.894,04	82.514,44	82.514,44

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
89.014,44	6.000,00		95.014,44	76.514,44	6.000,00		82.514,44	76.514,44	6.000,00		82.514,44
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
144.177,15	49.716,89		193.894,04								

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Turismo	Turismo			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

7 Turismo

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	167.310,00	267.549,94	167.310,00	167.310,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	167.310,00	267.549,94	167.310,00	167.310,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

7 Turismo

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
167.310,00			167.310,00	167.310,00			167.310,00	167.310,00			167.310,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
267.549,94			267.549,94								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	409.521,36	750.900,37	391.664,86	391.664,86
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	409.521,36	750.900,37	391.664,86	391.664,86

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
349.521,36	60.000,00		409.521,36	336.664,86	55.000,00		391.664,86	336.664,86	55.000,00		391.664,86
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
438.045,89	312.854,48		750.900,37								

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

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

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		17.278,88		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		17.278,88		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.520.060,08	3.215.036,32	743.540,25	743.540,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.520.060,08	3.232.315,20	743.540,25	743.540,25

9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
714.940,25	805.119,83		1.520.060,08	704.940,25	38.600,00		743.540,25	704.940,25	38.600,00		743.540,25
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.212.689,39	2.019.625,81		3.232.315,20								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	450.575,15	950.238,46	398.944,81	398.944,81
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	450.575,15	950.238,46	398.944,81	398.944,81

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

10 Trasporti e diritto alla mobilità

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
450.575,15			450.575,15	398.944,81			398.944,81	398.944,81			398.944,81
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
607.442,25	342.796,21		950.238,46								

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Soccorso civile	Soccorso civile			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.019.100,00	25.944.799,61	13.749.100,00	9.579.100,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	900.000,00			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.200.000,00	3.209.426,68	3.020.000,00	3.020.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	24.119.100,00	29.154.226,29	16.769.100,00	12.599.100,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-97.333,31	2.098.327,31	39.674,84	39.674,84
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	24.021.766,69	31.252.553,60	16.808.774,84	12.638.774,84

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

11 Soccorso civile

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
20.736.766,69	3.285.000,00		24.021.766,69	13.808.774,84	3.000.000,00		16.808.774,84	9.638.774,84	3.000.000,00		12.638.774,84
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
25.979.492,82	5.273.060,78		31.252.553,60								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:

12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	645.705,12	1.239.681,40	650.721,43	660.721,43
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	645.705,12	1.239.681,40	650.721,43	660.721,43

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
640.705,12	5.000,00		645.705,12	645.721,43	5.000,00		650.721,43	655.721,43	5.000,00		660.721,43
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.204.523,60	35.157,80		1.239.681,40								

Missione: 13 Tutela della salute

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Tutela della salute	Tutela della salute			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

13 Tutela della salute

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)		2.618,75		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		2.618,75		

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

13 Tutela della salute

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.618,75			2.618,75								

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	205.171,03	303.458,95	204.171,03	204.171,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	205.171,03	303.458,95	204.171,03	204.171,03

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

14 Sviluppo economico e competitività

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
205.171,03			205.171,03	204.171,03			204.171,03	204.171,03			204.171,03
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
284.511,94	18.947,01		303.458,95								

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche			No	No

17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	5.472,80	10.945,60		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.472,80	10.945,60		

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
5.472,80			5.472,80								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
10.945,60			10.945,60								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	208.178,03	208.178,03	226.639,66	246.639,66
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	208.178,03	208.178,03	226.639,66	246.639,66

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

20 Fondi e accantonamenti

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
208.178,03			208.178,03	226.639,66			226.639,66	246.639,66			246.639,66
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
208.178,03			208.178,03								

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
18	Debito pubblico	Debito pubblico			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

50 Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	255.231,65	369.968,49	255.231,65	255.231,70
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	255.231,65	369.968,49	255.231,65	255.231,70

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

50 Debito pubblico

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
53.257,02		201.974,63	255.231,65	53.257,02		201.974,63	255.231,65	53.257,07		201.974,63	255.231,70
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
70.220,04		299.748,45	369.968,49								

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
19	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:

60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
	Competenza	Cassa		
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)	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

60 Anticipazioni finanziarie

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
		5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00	5.000.000,00			5.000.000,00	5.000.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		5.000.000,00	5.000.000,00								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
20	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	2.898.000,00	3.897.987,05	2.898.000,00	2.898.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.898.000,00	3.897.987,05	2.898.000,00	2.898.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

99 Servizi per conto terzi

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
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								
		2.898.000,00	2.898.000,00			2.898.000,00	2.898.000,00			2.898.000,00	2.898.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		3.897.987,05	3.897.987,05								

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 annuale/triennale).

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

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

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 2017	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria			100.000,00	100.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			100.000,00	100.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	791.335,81	1.629.278,45	788.697,13	479.096,96
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	791.335,81	1.629.278,45	888.697,13	579.096,96

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	228.360,14	Previsione di competenza	458.841,08	426.639,28	415.754,86	415.754,86
			di cui già impegnate		20.690,88	13.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		654.999,42		
2	Spese in conto capitale	59.582,50	Previsione di competenza	897.911,42	364.696,53	472.942,27	163.342,10
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		974.279,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	287.942,64	Previsione di competenza	1.356.752,50	791.335,81	888.697,13	579.096,96
			di cui già impegnate		20.690,88	13.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.629.278,45		

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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	277.892,91	471.094,60	321.097,38	321.097,38
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	277.892,91	471.094,60	321.097,38	321.097,38

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	196.201,69	Previsione di competenza	365.019,03	277.892,91	321.097,38	321.097,38
			di cui già impegnate		2.632,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		471.094,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	196.201,69	Previsione di competenza	365.019,03	277.892,91	321.097,38	321.097,38
			di cui già impegnate		2.632,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		471.094,60		

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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	265.076,39	414.834,30	263.150,00	263.150,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	265.076,39	414.834,30	263.150,00	263.150,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	149.757,91	Previsione di competenza	265.869,81	264.076,39	262.150,00	262.150,00
			di cui già impegnate		9.161,96	9.161,96	9.161,96
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		413.834,30		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	149.757,91	Previsione di competenza	266.869,81	265.076,39	263.150,00	263.150,00
			di cui già impegnate		9.161,96	9.161,96	9.161,96
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		414.834,30		

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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	156.111,58	196.466,05	164.492,00	164.492,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	156.111,58	196.466,05	164.492,00	164.492,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	40.354,47	Previsione di competenza	215.342,00	155.111,58	163.492,00	163.492,00
			di cui già impegnate		821,30		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		195.466,05		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.354,47	Previsione di competenza	216.342,00	156.111,58	164.492,00	164.492,00
			di cui già impegnate		821,30		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		196.466,05		

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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	117.000,00	563.620,33	117.000,00	117.000,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	117.000,00	563.620,33	117.000,00	117.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	26.436,63	Previsione di competenza	122.800,00	117.000,00	117.000,00	117.000,00
			di cui già impegnate		66.180,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		143.436,63		
2	Spese in conto capitale	420.183,70	Previsione di competenza	420.183,70			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		420.183,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	446.620,33	Previsione di competenza	542.983,70	117.000,00	117.000,00	117.000,00
			di cui già impegnate		66.180,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		563.620,33		

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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	297.194,80	346.269,92	307.750,00	307.750,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	297.194,80	346.269,92	307.750,00	307.750,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	44.222,05	Previsione di competenza	339.531,31	278.194,80	288.750,00	288.750,00
			di cui già impegnate		1.700,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		322.416,85		
2	Spese in conto capitale	4.853,07	Previsione di competenza	38.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
			di cui già impegnate		4.000,00	6.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		23.853,07		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	49.075,12	Previsione di competenza	377.531,31	297.194,80	307.750,00	307.750,00
			di cui già impegnate		5.700,00	6.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		346.269,92		

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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	108.157,41	135.827,22	110.100,00	110.100,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	108.157,41	135.827,22	110.100,00	110.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	27.669,81	Previsione di competenza	124.700,00	108.157,41	110.100,00	110.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		135.827,22		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	27.669,81	Previsione di competenza	124.700,00	108.157,41	110.100,00	110.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		135.827,22		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

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	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		No		

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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	1.000,00	1.196,52	1.000,00	1.000,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.000,00	1.196,52	1.000,00	1.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	196,52	Previsione di competenza	7.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.196,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	196,52	Previsione di competenza	7.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.196,52		

Missione: 2 Giustizia

Programma: 1 Uffici giudiziari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Uffici giudiziari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	7.000,00	26.296,31	9.000,00	9.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.000,00	26.296,31	9.000,00	9.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	19.296,31	Previsione di competenza	17.900,00	7.000,00	9.000,00	9.000,00
			di cui già impegnate		1.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		26.296,31		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.296,31	Previsione di competenza	17.900,00	7.000,00	9.000,00	9.000,00
			di cui già impegnate		1.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		26.296,31		

Missione: 2 Giustizia

Programma: 2 Casa circondariale e altri servizi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Casa circondariale e altri servizi		No		

Missione: 2 Giustizia

Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)		No		

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
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	314.829,25	397.548,39	303.800,00	293.800,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	314.829,25	397.548,39	303.800,00	293.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	61.552,14	Previsione di competenza	327.900,00	298.429,25	287.400,00	287.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		357.481,39		
2	Spese in conto capitale	23.667,00	Previsione di competenza	65.000,00	16.400,00	16.400,00	6.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		40.067,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	85.219,14	Previsione di competenza	392.900,00	314.829,25	303.800,00	293.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		397.548,39		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana		No		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	40.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	40.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)		No		

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
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	667.698,16	715.462,86	31.500,00	31.500,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	667.698,16	715.462,86	31.500,00	31.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	47.755,70	Previsione di competenza	65.000,00	23.500,00	31.500,00	31.500,00
			di cui già impegnate		1.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		71.255,70		
2	Spese in conto capitale	9,00	Previsione di competenza	755.298,16	644.198,16		
			di cui già impegnate		644.198,16		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		644.207,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	47.764,70	Previsione di competenza	820.298,16	667.698,16	31.500,00	31.500,00
			di cui già impegnate		645.198,16		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		715.462,86		

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
4	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	77.947,41	1.092.749,71	15.500,00	15.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	77.947,41	1.092.749,71	15.500,00	15.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	63.459,02	Previsione di competenza	68.000,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
			di cui già impegnate		3.200,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		77.959,02		
2	Spese in conto capitale	951.343,28	Previsione di competenza	1.046.074,94	63.447,41	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate		55.801,84		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.014.790,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.014.802,30	Previsione di competenza	1.114.074,94	77.947,41	15.500,00	15.500,00
			di cui già impegnate		59.001,84		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.092.749,71		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)		No		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 4 Istruzione universitaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria		No		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 5 Istruzione tecnica superiore

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore		No		

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
4	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	120.500,00	190.061,99	120.500,00	120.500,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	120.500,00	190.061,99	120.500,00	120.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	69.561,99	Previsione di competenza	145.500,00	120.500,00	120.500,00	120.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		190.061,99		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	69.561,99	Previsione di competenza	145.500,00	120.500,00	120.500,00	120.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		190.061,99		

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
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	98.000,00	103.063,74	98.000,00	98.000,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	98.000,00	103.063,74	98.000,00	98.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	5.063,74	Previsione di competenza	253.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		103.063,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.063,74	Previsione di competenza	253.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		103.063,74		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
	Competenza	Cassa		
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 -	425.000,00	1.352.039,52		
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	425.000,00	1.352.039,52		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	25.082,01	Previsione di competenza	25.500,00			
			di cui già impegnate		1.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.082,01		
2	Spese in conto capitale	901.957,51	Previsione di competenza	859.500,00	425.000,00		
			di cui già impegnate		425.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.326.957,51		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	927.039,52	Previsione di competenza	885.000,00	425.000,00		
			di cui già impegnate		426.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.352.039,52		

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
5	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	85.351,04	189.713,52	94.300,00	94.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	85.351,04	189.713,52	94.300,00	94.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	104.362,48	Previsione di competenza	271.338,00	80.351,04	84.300,00	84.300,00
			di cui già impegnate		1.250,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		184.713,52		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	20.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	104.362,48	Previsione di competenza	291.338,00	85.351,04	94.300,00	94.300,00
			di cui già impegnate		1.250,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		189.713,52		

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)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)		No		

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
6	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	95.014,44	193.894,04	82.514,44	82.514,44
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	95.014,44	193.894,04	82.514,44	82.514,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	67.662,71	Previsione di competenza	107.490,00	89.014,44	76.514,44	76.514,44
			di cui già impegnate		500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		144.177,15		
2	Spese in conto capitale	43.716,89	Previsione di competenza	54.716,89	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		49.716,89		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	111.379,60	Previsione di competenza	162.206,89	95.014,44	82.514,44	82.514,44
			di cui già impegnate		500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		193.894,04		

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
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani		No		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)		No		

Missione: 7 Turismo

Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	167.310,00	267.549,94	167.310,00	167.310,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	167.310,00	267.549,94	167.310,00	167.310,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	100.239,94	Previsione di competenza	176.395,00	167.310,00	167.310,00	167.310,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		267.549,94		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	100.239,94	Previsione di competenza	176.395,00	167.310,00	167.310,00	167.310,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		267.549,94		

Missione: 7 Turismo

Programma: 2 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Turismo	Turismo	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)		No		

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
8	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	404.521,36	745.259,87	386.664,86	386.664,86
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	404.521,36	745.259,87	386.664,86	386.664,86

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	88.524,53	Previsione di competenza	385.116,60	349.521,36	336.664,86	336.664,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		438.045,89		
2	Spese in conto capitale	252.213,98	Previsione di competenza	122.917,30	55.000,00	50.000,00	50.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		307.213,98		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	340.738,51	Previsione di competenza	508.033,90	404.521,36	386.664,86	386.664,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		745.259,87		

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
8	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	5.000,00	5.640,50	5.000,00	5.000,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	5.640,50	5.000,00	5.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
2	Spese in conto capitale	640,50	Previsione di competenza	18.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.640,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	640,50	Previsione di competenza	18.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.640,50		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)		No		

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
9	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)		444.055,72		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		444.055,72		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
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	444.055,72	Previsione di competenza	444.055,72			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		444.055,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	444.055,72	Previsione di competenza	444.055,72			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		444.055,72		

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
9	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	541.600,00	689.293,98	126.600,00	126.600,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	541.600,00	689.293,98	126.600,00	126.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	62.119,30	Previsione di competenza	129.100,00	104.000,00	94.000,00	94.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		166.119,30		
2	Spese in conto capitale	290.574,68	Previsione di competenza	369.017,69	437.600,00	32.600,00	32.600,00
			di cui già impegnate		200.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		523.174,68		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	352.693,98	Previsione di competenza	498.117,69	541.600,00	126.600,00	126.600,00
			di cui già impegnate		200.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		689.293,98		

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
9	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		17.278,88		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		17.278,88		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	597.391,97	770.552,95	597.391,97	597.391,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	597.391,97	787.831,83	597.391,97	597.391,97

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	190.439,86	Previsione di competenza	1.159.127,33	597.391,97	597.391,97	597.391,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		787.831,83		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	190.439,86	Previsione di competenza	1.159.127,33	597.391,97	597.391,97	597.391,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		787.831,83		

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

Programma: 4 Servizio idrico integrato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	374.068,11	883.268,82	12.548,28	12.548,28
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	374.068,11	883.268,82	12.548,28	12.548,28

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	244.121,98	Previsione di competenza	242.267,31	12.548,28	12.548,28	12.548,28
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		256.670,26		
2	Spese in conto capitale	265.078,73	Previsione di competenza	419.748,28	361.519,83		
			di cui già impegnate		361.519,83		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		626.598,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	509.200,71	Previsione di competenza	662.015,59	374.068,11	12.548,28	12.548,28
			di cui già impegnate		361.519,83		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		883.268,82		

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
9	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	7.000,00	427.864,85	7.000,00	7.000,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.000,00	427.864,85	7.000,00	7.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.068,00	Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.068,00		
2	Spese in conto capitale	419.796,85	Previsione di competenza	433.997,17	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		425.796,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	420.864,85	Previsione di competenza	434.997,17	7.000,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		427.864,85		

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

Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		No		

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

Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni		No		

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)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)		No		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 1 Trasporto ferroviario

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

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
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	16.390,00	31.337,95	16.390,00	16.390,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.390,00	31.337,95	16.390,00	16.390,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	14.947,95	Previsione di competenza	23.481,12	16.390,00	16.390,00	16.390,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		31.337,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.947,95	Previsione di competenza	23.481,12	16.390,00	16.390,00	16.390,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		31.337,95		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua		No		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 4 Altre modalità di trasporto

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.000,00		

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
10	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	433.185,15	917.900,51	381.554,81	381.554,81
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	433.185,15	917.900,51	381.554,81	381.554,81

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	176.919,15	Previsione di competenza	475.255,52	433.185,15	381.554,81	381.554,81
			di cui già impegnate		23.716,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		575.104,30		
2	Spese in conto capitale	342.796,21	Previsione di competenza	309.629,16			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		342.796,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	519.715,36	Previsione di competenza	784.884,68	433.185,15	381.554,81	381.554,81
			di cui già impegnate		23.716,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		917.900,51		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)		No		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 1 Sistema di protezione civile

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.369.100,00	1.369.100,00	1.369.100,00	1.369.100,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	900.000,00			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.269.100,00	1.369.100,00	1.369.100,00	1.369.100,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-2.263.053,16	-1.361.449,77	-1.363.053,16	-1.363.053,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.046,84	7.650,23	6.046,84	6.046,84

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.603,39	Previsione di competenza	6.046,84	6.046,84	6.046,84	6.046,84
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.650,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.603,39	Previsione di competenza	6.046,84	6.046,84	6.046,84	6.046,84
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.650,23		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.650.000,00	24.575.699,61	12.380.000,00	8.210.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.200.000,00	3.209.426,68	3.020.000,00	3.020.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	21.850.000,00	27.785.126,29	15.400.000,00	11.230.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.165.719,85	3.459.777,08	1.402.728,00	1.402.728,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	24.015.719,85	31.244.903,37	16.802.728,00	12.632.728,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	6.010.122,74	Previsione di competenza	9.973.617,00	20.730.719,85	13.802.728,00	9.632.728,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.971.842,59		
2	Spese in conto capitale	2.273.060,78	Previsione di competenza	3.535.138,75	3.285.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.273.060,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.283.183,52	Previsione di competenza	13.508.755,75	24.015.719,85	16.802.728,00	12.632.728,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		31.244.903,37		

Missione: 11 Soccorso civile

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)		No		

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
12	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	564.436,44	984.469,72	565.501,92	575.501,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	564.436,44	984.469,72	565.501,92	575.501,92

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	420.033,28	Previsione di competenza	741.441,68	564.436,44	565.501,92	575.501,92
			di cui già impegnate		1.250,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		984.469,72		
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	420.033,28	Previsione di competenza	741.441,68	564.436,44	565.501,92	575.501,92
			di cui già impegnate		1.250,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		984.469,72		

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
12	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	46.240,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		21.200,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	46.240,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		21.200,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	2.000,00	2.400,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	2.400,00	2.000,00	2.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	400,00	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.400,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	400,00	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.400,00		

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
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		No		

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
12	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	5.300,00	140.795,49	5.300,00	5.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.300,00	140.795,49	5.300,00	5.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	135.495,49	Previsione di competenza	153.500,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		140.795,49		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	135.495,49	Previsione di competenza	153.500,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		140.795,49		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	19.134,85	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	19.134,85	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.000,00		

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
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		No		

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
12	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 2017	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
	Competenza	Cassa		
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 -	44.768,68	82.816,19	48.719,51	48.719,51
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	44.768,68	82.816,19	48.719,51	48.719,51

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	7.889,71	Previsione di competenza	45.219,51	39.768,68	43.719,51	43.719,51
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		47.658,39		
2	Spese in conto capitale	30.157,80	Previsione di competenza	53.585,97	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		35.157,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	38.047,51	Previsione di competenza	98.805,48	44.768,68	48.719,51	48.719,51
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		82.816,19		

Missione: 13 Tutela della salute

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA		No		

Missione: 13 Tutela della salute

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA		No		

Missione: 13 Tutela della salute

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente		No		

Missione: 13 Tutela della salute

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi		No		

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 5 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari		No		

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 6 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN		No		

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
13	Tutela della salute	Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)		2.618,75		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		2.618,75		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	2.618,75	Previsione di competenza	25.315,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.618,75		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.618,75	Previsione di competenza	25.315,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.618,75		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	205.171,03	300.975,50	204.171,03	204.171,03
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	205.171,03	300.975,50	204.171,03	204.171,03

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	77.857,46	Previsione di competenza	219.310,77	205.171,03	204.171,03	204.171,03
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		282.028,49		
2	Spese in conto capitale	18.947,01	Previsione di competenza	18.947,01			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.947,01		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	96.804,47	Previsione di competenza	238.257,78	205.171,03	204.171,03	204.171,03
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		300.975,50		

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
14	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		No		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 3 Ricerca e innovazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione		No		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)		2.483,45		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		2.483,45		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	2.483,45	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.483,45		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.483,45	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.483,45		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)		No		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma: 1 Fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche		No		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma: 2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)		No		

Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Programma: 1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	5.472,80	10.945,60		
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.472,80	10.945,60		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	5.472,80	Previsione di competenza	5.472,80	5.472,80		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.945,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.472,80	Previsione di competenza	5.472,80	5.472,80		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.945,60		

Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Programma: 2 Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)		No		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 1 Fondo di riserva

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	42.943,84	42.943,84	41.283,84	41.283,84
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	42.943,84	42.943,84	41.283,84	41.283,84

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	31.945,29	42.943,84	41.283,84	41.283,84
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		42.943,84		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	31.945,29	42.943,84	41.283,84	41.283,84
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		42.943,84		

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
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	165.234,19	165.234,19	185.355,82	205.355,82
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	165.234,19	165.234,19	185.355,82	205.355,82

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	128.213,99	165.234,19	185.355,82	205.355,82
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		165.234,19		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	128.213,99	165.234,19	185.355,82	205.355,82
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		165.234,19		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 3 Altri fondi

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

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
18	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	53.257,02	70.220,04	53.257,02	53.257,07
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	53.257,02	70.220,04	53.257,02	53.257,07

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	16.963,02	Previsione di competenza	60.106,78	53.257,02	53.257,02	53.257,07
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		70.220,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.963,02	Previsione di competenza	60.106,78	53.257,02	53.257,02	53.257,07
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		70.220,04		

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
18	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	201.974,63	299.748,45	201.974,63	201.974,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	201.974,63	299.748,45	201.974,63	201.974,63

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
4	Rimborso Prestiti	97.773,82	Previsione di competenza	703.649,33	201.974,63	201.974,63	201.974,63
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		299.748,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	97.773,82	Previsione di competenza	703.649,33	201.974,63	201.974,63	201.974,63
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		299.748,45		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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)	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	5.002.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000.000,00		

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
20	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 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
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 -	2.898.000,00	3.897.987,05	2.898.000,00	2.898.000,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.898.000,00	3.897.987,05	2.898.000,00	2.898.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	999.987,05	Previsione di competenza	2.983.000,00	2.898.000,00	2.898.000,00	2.898.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.897.987,05		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	999.987,05	Previsione di competenza	2.983.000,00	2.898.000,00	2.898.000,00	2.898.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.897.987,05		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
20	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN		No		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2017 / 2019

Codice int.	CODICE UNICO	Codice	DESCRIZIONE	Codice	RESPONSABILE DEL		IMPORTO	IMPORTO TOTALE	FINALITA'	Conformita'	Verifica	Priorita'	STATO PROGETTAZIONE	Stima tempi di esecuzione	
Amm.ne	INTERVENTO	CUP	DELL'INTERVENTO	CPV	PROCEDIMENTO		ANNUALITA'	INTERVENTO	(3)		vincoli	(4)	Approvata	TRIM. /ANNO	TRIM. /ANNO
(1)	CUI(2)				Cognome	Nome					ambientali		(5)		
										Urb.(S/N)	Amb.(S/N)			Inizio lavori	Fine lavori
T O T A L E								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.

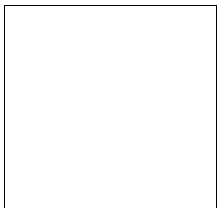
12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

Previsioni	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente	2.607.714,64	3.520.056,84	3.446.327,97	3.276.327,97
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	2.607.714,64	3.520.056,84	3.446.327,97	3.276.327,97

Descrizione deduzione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	2.607.714,64	3.520.056,84	3.446.327,97	3.276.327,97
-------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Dott.ssa Loretta Marucci