

Comune di CAMERINO

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

PERIODO: 2019 - 2020 - 2021

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	3
1 Sezione strategica	Pag.	4
2 Analisi di contesto	Pag.	6
2.1.1 Popolazione	Pag.	8
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	10
2.1.3 Economia insediata	Pag.	11
2.1.4 Territorio	Pag.	13
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	14
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	18
2.2 Organismi gestionali	Pag.	19
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	20
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	23
3 Accordi di programma	Pag.	26
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	28
5 Funzioni su delega	Pag.	29
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	31
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	33
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	34
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	36
6.4.8 Proventi dell`ente	Pag.	48
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	51
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	55
7 Coerenza con il patto di stabilita`	Pag.	56
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	57

Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	Pag.	59
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	60
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	67
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	68
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	69
Stampa dettagli per missione	Pag.	70
10 Sezione operativa	Pag.	109
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	111
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	200
12 Spese per le risorse umane	Pag.	202
Valutazioni finali	Pag.	204

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. Il termine di presentazione del DUP al Consiglio Comunale non è perentorio e non sono previste sanzioni, così come confermato dalla commissione Arconet.

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 Camerino, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n.34 del 03/07/2014. 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. 7 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.

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

Linee Programmatiche



Quadro normativo di riferimento, Programmazione regionale, vincoli di finanza pubblica



Indirizzi generali di natura strategica riferiti al mandato



Obiettivi strategici riferiti a ogni missione

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Camerino (MC)

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				6.906
Popolazione residente a fine 2018 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	6.852
	di cui:	maschi	n.	3.392
		femmine	n.	3.460
	nuclei familiari		n.	3.172
	comunità/convivenze		n.	21
Popolazione al 1 gennaio 2017			n.	7.001
Nati nell'anno	n.	29		
Deceduti nell'anno	n.	86		
		saldo naturale	n.	-57
Immigrati nell'anno	n.	152		
Emigrati nell'anno	n.	95		
		saldo migratorio	n.	57
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	267
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	394
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	1.101
In età adulta (30/65 anni)			n.	3.292
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.947

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	0,73 %
	2014	0,73 %
	2015	0,73 %
	2016	0,73 %
	2017	0,73 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	1,36 %
	2014	1,36 %
	2015	1,36 %
	2016	1,36 %
	2017	1,36 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	12.000 entro il
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La maggior parte della popolazione svolge un lavoro di carattere dipendente. Vi sono poi delle realtà aziendali di carattere artigianale, commerciale ed agricolo, prevalentemente gestite in ambito familiare o con pochi collaboratori. A livello socio-economico ha molto inciso sulle famiglie il sisma di ottobre 2016

STATISTICHE - DICHIARAZIONI 2016 - ANNO DI IMPOSTA 2015

Comune di: CAMERINO
(MC)

Tipo di imposta: IRPEF
Modello: Persone fisiche
Tipologia contribuente: Tutte le tipologie di contribuenti
Tematica: Addizionale regionale e comunale
Classificazione: Classi di reddito complessivo in euro
Ammontare e media espressi in: Euro

I dati si riferiscono alla residenza del soggetto

Classi di reddito complessivo in euro	Numero contribuenti	Redd. Imponibile addizionale		MEDIA
		Frequenza	Ammontare	
da 0 a 10.000 euro		1.341	6.369.348	4.750
da 10.000 a 15.000 euro		740	9.184.199	12.411
da 15.000 a 26.000 euro		1.578	32.339.428	20.494
da 26.000 a 55.000 euro		1.134	38.522.296	33.970
da 55.000 a 75.000 euro		135	8.690.238	64.372
da 75.000 a 120.000 euro		111	10.338.978	93.144
oltre 120.000 euro		27	5.187.490	192.129
TOTALE	5.160	5.066	110.631.977	21.838

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

La maggior parte della popolazione svolge un lavoro di carattere dipendente. Vi sono poi delle realtà aziendali di carattere artigianale, commerciale ed agricolo, prevalentemente gestite in ambito familiare o con pochi collaboratori.

IMPRESE ATTIVE AL 31/12/2018

A - Agricoltura, silvicoltura e pesca	n.	245
B - Estrazione di minerali da cave e miniere	n.	0
C - Attività manifatturiere	n.	50
D - Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	n.	3
E - Fornitura di acqua; Reti fognarie, attività di trattamento dei rifiuti e risanamento	n.	0
F - Costruzioni	n.	77
G - Commercio all'ingrosso e al dettaglio, riparazione di autoveicoli e motocicli	n.	141
H - Trasporto e magazzinaggio	n.	9
I - Attività dei servizi alloggio e ristorazione	n.	65
J - Servizi di informazione e comunicazione	n.	24
K - Attività finanziarie e assicurative	n.	18
L - Attività immobiliari	n.	13
M - Attività professionali, scientifiche e tecniche	n.	30
N - Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	n.	31
O - Amministrazione pubblica e difesa; Assicurazione sociale obbligatoria	n.	0
P - Istruzione	n.	4
Q - Sanità e assistenza sociale	n.	1
R - Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	n.	13
S - Altre attività di servizi	n.	35
T - Attività di famiglie e convivenze come datori di lavoro per personale domestico...	n.	0
X - Imprese non classificate	n.	1
TOTALE Attività Economiche	n.	760

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		12,90
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		1
* Fiumi e torrenti		4
STRADE		
* Statali	Km.	5,00
* Provinciali	Km.	78,00
* Comunali	Km.	100,00
* Vicinali	Km.	48,00
* Autostrade	Km.	4,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delib. Amm.ne Prov.le n. 148 del 4 maggio 1999
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delib. Amm.ne Prov.le n. 148 del 4 maggio 1999
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delib. Consiglio Comunale n. 47 del 25 ottobre 2000
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delib. Consiglio Comunale n. 47 del 25 ottobre 2000
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delib. Consiglio Comunale n. 47 del 25 ottobre 2000
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	143.400,00
		AREA DISPONIBILE
		mq. 0,00
		mq. 101.340,00

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	2	0	C.1	25	9
A.2	0	0	C.2	0	2
A.3	0	0	C.3	0	1
A.4	0	0	C.4	0	4
A.5	0	0	C.5	0	3
B.1	22	4	D.1	12	1
B.2	0	3	D.2	0	3
B.3	22	6	D.3	7	2
B.4	0	5	D.4	0	5
B.5	0	4	D.5	0	0
B.6	0	8	D.6	0	0
B.7	0	1	Dirigente	0	0
TOTALE	46	31	TOTALE	44	30

Totale personale al 31-12-2017:

di ruolo n.	61
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
A	2	0	A	0	0
B	19	13	B	4	3
C	4	2	C	3	3
D	5	6	D	7	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	7	5	C	3	3
D	2	2	D	1	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	0	0	A	2	0
B	20	14	B	44	31
C	8	6	C	25	19
D	4	2	D	19	11
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	90	61

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	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	2	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	13	9	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	6	4	5° Collaboratore	4	3
6° Istruttore	4	2	6° Istruttore	3	3
7° Istruttore direttivo	4	4	7° Istruttore direttivo	3	1
8° Funzionario	1	2	8° Funzionario	4	0
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	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	7	5	6° Istruttore	3	3
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	1	0
8° Funzionario	1	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	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	2	0
4° Esecutore	9	4	4° Esecutore	22	13
5° Collaboratore	11	9	5° Collaboratore	22	17
6° Istruttore	8	7	6° Istruttore	25	20
7° Istruttore direttivo	3	2	7° Istruttore direttivo	12	8
8° Funzionario	1	0	8° Funzionario	7	3
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	90	61

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

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Settore Affari Generali e Attività Produttive	Dott. Aquili Francesco Maria
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	Dott. Giuliano Barboni
Responsabile Settore Economico Finanziario	Dott. Giuliano Barboni
Responsabile Settore LL.PP.	Ing. Mauro Ferranti (in aspettativa) Ing. Marco Orioli
Responsabile Settore Urbanistica	Arch. Barbara Mattei
Responsabile Settore Sociale	Dott. Aquili Francesco Maria
Responsabile Settore Cultura	Dott. Aquili Francesco Maria
Responsabile Settore Polizia Locale	Dott. Andrea Isidori
Responsabile Settore Demografico e Statistico	Dott. Angelo Montaruli
Responsabile Settore Tributi	Dott. Giuliano Barboni
Responsabile Settore Farmacia	Dott. Giuliano Barboni

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	5	5	5	5
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	1	1	1	1
Altro	nr.	1	1	1	1

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

- 1) COSMARI, con sede in Pollenza (MC);
- 2) CONTRAM S.p.A., con sede in Camerino (MC);
- 3) CONTRAM RETI S.p.A., con sede in Camerino (MC);
- 4) A.T.O. n. 3 Marche Centro, con sede in Macerata;
- 5) VALLI VARANENSI;
- 6) UNIDRA s.c.r.l.
- 7) TASK S.r.l.
- 8) FONDAZIONE CASA AMICA CAMERINO
- 9) ASSM spa di Tolentino

Societa' ed organismi gestionali	%
a.a.t.o MARCHE CENTRO N. 3	2,660
UNIDRA - Unione aziende Idriche soc. consortile a.r.l.	11,514
TASK SRL	0,024
COSMARI SRL	2,744
CONTRAM RETI SPA	19,768
CONTRAM SPA	22,093
VALLI VARANENSI SRL	3,700
ASSM SPA	0,022

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

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

In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le seguenti considerazioni:

- 1) COSMARI, con sede in Pollenza (MC);
- 2) CONTRAM S.p.A., con sede in Camerino (MC);
- 3) CONTRAM RETI S.p.A., con sede in Camerino (MC);
- 4) A.T.O. n. 3 Marche Centro, con sede in Macerata;
- 5) VALLI VARANENSI;
- 6) UNIDRA s.c.r.l.
- 7) TASK S.r.l.
- 8) FONDAZIONE CASA AMICA CAMERINO
- 9) ASSM SPA

1.3.3.1.2 – Comuni associati

- 1) È costituito dai 57 comuni della Provincia di Macerata. La quota di capitale sociale posseduta dal Comune di Camerino nell'anno 2012 era pari al 2,745%.
- 2) È costituito dai seguenti 23 enti: Amministrazione Provinciale, Comunità Montana Zona I, Camerino, San Severino Marche, Castelraimondo, Gagliole, Pioraco, Sefro, Fiuminata, Serravalle di Chienti, Muccia, Pieve Torina, Montecavallo, Visso, Ussita, Castelsantangelo sul Nera, Pievebovigliana, Fiordimonte, Fiastra, Bolognola, Acquacarina, Caldarola, Camporotondo. Nel maggio 2001 la Contram S.p.A. ha costituito la Contram Servizi S.r.l. come socio unico. La quota di capitale sociale posseduta dal Comune di Camerino nell'anno 2012 era pari al 22,093%
- 3) Come punto 2) relativamente alla parte descrittiva.
La quota di capitale sociale posseduta dal Comune di Camerino nell'anno 2012 era pari al 19,768%
- 4) È costituito da n° 48 comuni. n° 42 della Provincia di Macerata: Acquacarina, Apiro, Appignano, Belforte del Chienti, Bolognola, Caldarola, Camerino, Camporotondo di Fiastrone, Castelraimondo, Castelsant'Angelo sul Nera, Cessapalombo, Cingoli, Civitanova Marche, Corridonia, Fiastra, Fiordimonte, Fiuminata, Gagliole, Macerata, Montecassiano, Montecavallo, Montecosaro, Montefano, Montelupone, Morrovalle, Muccia, Pievebovigliana, Pieve Torina, Pioraco, Poggio San Vicino, Pollenza, Porto Recanati, Potenza Picena, Recanati, San Severino Marche, Sefro, Serrapetrona, Serravalle di Chienti, Tolentino, Treia, Ussita, Visso; N° 6 della Provincia di Ancona: Castelfidardo, Filottrano, Loreto, Numana, Osimo, Sirolo. Nell'anno 2012, la misura della partecipazione del Comune di Camerino in assemblea era del 3,17%, mentre la misura della partecipazione al fondo di dotazione dell'Autorità era del 2,66%.
- 5) La società Valli Varanensi, in base alla nuova normativa sulle partecipate dovrà essere dismessa.
- 6) È costituito dai seguenti comuni della Provincia di Macerata: Apiro, Poggio San Vicino, San Severino Marche, Tolentino, Gagliole, Castelraimondo, Serrapetrona, Belforte del Chienti; Camporotondo di Fiastrone; Caldarola, Cessapalombo, Camerino, Pioraco, Fiuminata, Sefro, Serravalle di Chienti, Muccia, Pieve Torina, Montecavallo, Visso, Ussita, Castelsantangelo sul Nera, Fiordimonte, Pievebovigliana, Fiastra, Acquacarina, Bolognola. La quota di capitale sociale posseduta dal Comune di Camerino nell'anno 2012 era pari al 3,70%.

Soci dell'Unidra S.c. a r.l sono i comuni di:

	quote	% del cap. sociale
Acquacarina	113,00	0,379
Belforte del Chienti	591,51	1,983
Caldarola	764,48	2,563
Camerino	3434,71	11,514
Castelraimondo	1756,67	5,889
Castelsantangelo sul Nera	764,48	2,563
Cessapalombo	448,93	1,505
Fiastra	722,19	2,421
Fiordimonte	276,51	0,927
Fiuminata	1177,62	3,948
Gagliole	400,13	1,341
Monte Cavallo	409,89	1,374
Muccia	510,74	1,712
Pievebovigliana	523,75	1,756
Pieve Torina	1112,56	3,730
Pioraco	585,56	1,963
San Severino Marche	5770,43	19,344

Serrapetrona	605,07	2,028
Serravalle del Chienti	1249,19	4,188
Tolentino	6567,99	22,018
Ussita	647,36	2,170
Visso	1307,74	4,384
oltre alle seguenti società:		
ASSEM SpA	29,83	0,10
ASSM SpA	29,83	0,10
Valli Varanensi S.r.l.	29,83	0,10

7) TASK s.r.l. viene costituita il 29 giugno 1999 con l'obiettivo di gestire ed ampliare il progetto SINP (Sistema Informativo Provinciale) della Provincia di Macerata, sia per quanto riguarda l'infrastruttura telematica che collega gli enti del territorio che il portale territoriale per i servizi al cittadino. L'esperienza del SINP – che è valsa a TASK e alla Provincia numerosi premi e riconoscimenti in campo nazionale ed internazionale – ha permesso alla Società di configurarsi nel tempo come Centro Servizi Territoriale per le attività di e-government. Oggi TASK rappresenta un punto di riferimento e di supporto per la PA locale nell'adozione delle nuove tecnologie, sia per migliorare l'efficienza operativa interna che per consentire l'erogazione integrata dei servizi al cittadino ed alle imprese. Il raggio di azione della Società, seppur l'attività prevalente si svolga in provincia di Macerata, è il territorio marchigiano.

I soci di TASK sono:

- la Provincia di Macerata;
- l'Università di Camerino;
- CCIAA di Macerata;
- Provincia di Fermo;
- i Comuni di: Acquacanina, Apiro, Appignano, Belforte del Chienti, Bolognola, Caldarola, Camerino, Camporotondo di Fiastrone, Castelraimondo, Castelsantangelo sul Nera, Cessapalombo, Cingoli, Civitanova Marche, Colmurano, Corridonia, Esanatoglia, Fiastra, Fiordimonte, Fiuminata, Gagliole, Gualdo, Loro Piceno, Macerata, Matelica, Mogliano, Monte Cavallo, Monte San Giusto, San Martino, Montecassiano, Montecosaro, Montefano, Montelupone, Morrovalle, Muccia, Penna San Giovanni, Petriolo, Pieve Torina, Pievebovigliana, Pioraco, Poggio San Vicino, Pollenza, Porto Recanati, Potenza Picena, Recanati, Ripe San Ginesio, San Ginesio, San Severino Marche, Sant'Angelo in Pontano, Sarnano, Sefro, Serrapetrona, Serravalle di Chienti, Tolentino, Treia, Urbisaglia, Ussita e Visso.
- le Comunità Montane: del San Vicino, dei Monti Azzurri, di Camerino e del Tronto;
- Il Parco Nazionale dei Monti Sibillini.

La quota di capitale sociale posseduta dal Comune di Camerino nell'anno 2012 era pari allo 0,02%.

8) La FONDAZIONE CASA AMICA CAMERINO, con sede in corso Vittorio Emanuele II n. 17, presso la sede del Comune di Camerino, viene costituita con atto pubblico del 28 dicembre 2011 e si occupa della gestione della casa di riposo "Casa Amica".

9) L' ASSM spa di Tolentino è la nuova società a cui è stata affidata la gestione dell'acquedotto comunale dal 01/01/2016

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

SOCIETA'	%
COSMARI SRL	2,744
ATO MARCHE 3	2,660
TASK SRL	0,024
CONTRAM SPA	2,744
CONTRAM RETI SPA	19,76
VALLI VARANENSI SRL	3,700
UNIDRA	11,514
ASSM SPA	0,022

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

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento. Entro il 2018 si provvederà all'uscita da Valli Varanensi SRL.

													MATTATIOIO										
L00276830437201900035	201900035	E18H19000020001	2019	Ing. Marco Orioli	No	No	011	043	007	IT33	58 - Ampliamento o potenziamento	02.15 - Risorse idriche e acque reflue	POTENZIAMENTO DELL'APPROVVIGIONAMENTO IDRICO DELL'AREA N.O. DEL CAPOLUOGO DI CAMERINO- SERBATOIO BATTISTA VARANO	1	415.000,00	0,00	0,00	0,00	415.000,00	0,00	0,00		
L00276830437201900036	201900036	E15E19000020001	2019	Ing. Marco Orioli	No	No	011	043	007	IT33	01 - Nuova realizzazione	02.15 - Risorse idriche e acque reflue	REALIZZAZIONE NUOVO TRATTO DI FOGNATURA IN PRESSIONE NEI PRESSI DELLA EX 256	1	154.027,18	0,00	0,00	0,00	154.027,18	0,00	0,00		
L00276830437201900037	201900037	E15I18000610004	2019	Ing. Marco Orioli	Si	No	011	043	007	IT33	99 - Altro	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	RIVALIFICAZIONE DEL PARCO GIOCHI DI MONTAGNANO - LOTTO N. 1 OPERE RELATIVE ALLA REALIZZAZIONE DEL NUOVO CENTRO AGGREGATIVO	1	181.000,00	0,00	0,00	0,00	181.000,00	0,00	0,00		
L00276830437201900038	201900038	E17H16001660001	2019	Ing. Marco Orioli	No	No	011	043	007	IT33	99 - Altro	01.01 - Stradali	RIPRISTINO VIABILITA' PONTE DI CERRETO SU STRADA PONTI - CANEPINA	1	360.000,00	0,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	0,00		
L00276830437201900039	201900039	E15I18000610004	2019	Ing. Marco Orioli	Si	No	011	043	007	IT33	99 - Altro	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	RIVALIFICAZIONE DEL PARCO GIOCHI DI MONTAGNANO - LOTTO N. 2 OPERE RELATIVE ALLA RIVALIFICAZIONE DEL PARCO GIOCHI	1	59.000,00	0,00	0,00	0,00	59.000,00	0,00	0,00		
L00276830437201900040	201900040	E15G19000000001	2019	PETTINARI NAZZARENO	No	No	011	043	007	IT33	01 - Nuova realizzazione	05.08 - Sociali e scolastiche	REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE PER NUOVO PLESSO SCOLASTICO UGO BETTI	1	0,00	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	0,00	0,00		

L00276830437201900017	20190017	E13G18000130001	2020	FORCONI MAURIZIO	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	LAVORI RIPARAZIONE DANNI POST SISMA 2016 - CIMITERO POZZUOLO	1	0,00	198.432,00	0,00	0,00	198.432,00	0,00	0,00
L00276830437201900016	20190016	E13G18000120001	2020	FORCONI MAURIZIO	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	LAVORI RIPARAZIONE DANNI POST SISMA 2016 - CIMITERO DI CATENA	1	0,00	185.203,20	0,00	0,00	185.203,20	0,00	0,00
L00276830437201900015	20190015	E13G18000110001	2020	FORCONI MAURIZIO	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	LAVORI RIPARAZIONE DANNI POST SISMA 2016 - CIMITERO PALENTUCCIO	1	0,00	277.804,80	0,00	0,00	277.804,80	0,00	0,00
L00276830437201900014	20190014	E13G18000100001	2020	FORCONI MAURIZIO	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	LAVORI RIPARAZIONE DANNI POST SISMA 2016 - CIMITERO DI SAN MARCELLO	1	0,00	186.603,20	0,00	0,00	186.603,20	0,00	0,00
L00276830437201900013	20190013	E13G18000090001	2020	FORCONI MAURIZIO	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	LAVORI RIPARAZIONE DANNI POST SISMA 2016 - CIMITERO DI SENTINO	1	0,00	239.918,40	0,00	0,00	239.918,40	0,00	0,00

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva (9)	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)	Importo (Tabella D.4)	Tipologia	
L00276830437201900007	20190007	E18C18000350001	2020	Ing. Marco Orioli	No	No	011	043	007	IT33	05 - Restauro	05.11 - Beni culturali	LAVORI RIPARAZIONE DANNI POST SISMA 2016 -	1	0,00	1.119.619,20	0,00	0,00	1.119.619,20	0,00	0,00	0,00	0,00		

													TEMPIO DELL'ANNUNZIATA								
L00276830437201900006	20190006	E17H18002000001	2020	Ing. Marco Orioli	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	01.05 - Trasporto urbano	LAVORI RIPARAZIONE DANNI POST SISMA 2016 - PARCHEGGIO VIALE EMILIO BETTI	1	0,00	1.332.880,00	0,00	0,00	1.332.880,00	0,00	0,00
L00276830437201900005	20190005	E18C18000360001	2020	PETTINARI NAZZARENO	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	LAVORI RIPARAZIONE DANNI POST SISMA 2016 - ROTARY PALACE	1	0,00	257.080,00	0,00	0,00	257.080,00	0,00	0,00
L00276830437201900004	20190004	E13G18000080001	2020	FORCONI MAURIZIO	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.11 - Beni culturali	LAVORI RIPARAZIONE DANNI POST SISMA 2016 - CIMITERO DEL CAPOLUOGO	1	0,00	731.484,74	0,00	0,00	731.484,74	0,00	0,00
L00276830437201900003	20190003	E18B18001310001	2020	Ing. Marco Orioli	No	No	011	043	007	IT33	99 - Altro	05.11 - Beni culturali	LAVORI RIPARAZIONE DANNI POST SISMA 2016 - PALAZZO COMUNALE E TEATRO "F. MARCHETTI"	1	0,00	9.055.586,72	0,00	0,00	9.055.586,72	0,00	0,00
L00276830437201900018	20190018	E16B18000630001	2020	MARINSALDI LOREDANA	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	CASA-ALBERGO SAN PAOLO	1	0,00	427.834,52	0,00	0,00	427.834,52	0,00	0,00
L00276830437201900033	20190033	E19E17000050001	2020	Ing. Marco Orioli	Si	No	011	043	007	IT33	99 - Altro	02.15 - Risorse idriche e acque reflue	SISTEMAZIONE IDRAULICA DEL SISTEMA DI REGIMAZIONE DELLE ACQUE BIANCHE DEL BACINO DEL FOSSO DELLO SCARICO E DEL SISTEMA DI RACCOLTA DELLE ACQUE NERE - PRIMO STRALCIO FUNZIONALE (LOTTO 2)	2	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
L00276830437201900028	20190028	E16B18000640001	2021	Ing. Marco Orioli	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.10 - Abitative	EX SCUOLA POLVERNA	1	0,00	0,00	362.543,36	0,00	362.543,36	0,00	0,00

L00276830437201900009	20190009	E18C18000370004	2021	FORCONI MAURIZIO	No	No	011	043	007	IT33	01 - Nuova realizzazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	AMPLIAMENTO CIMITERO CAPOLIOGO - I STRALCIO	1	0,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
L00276830437202000011	20200011	E15E18000330001	2021	Ing. Marco Orioli	No	No	011	043	007	IT33	01 - Nuova realizzazione	02.15 - Risorse idriche e acque reflue	DEPURAZIONE ZONA SPERIMENTO	1	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00
L00276830437201900022	20190022	E15J18000380001	2021	Ing. Marco Orioli	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.10 - Abitative	CASE POPOLARI VIA VERGELLI	1	0,00	0,00	1.159.605,60	0,00	1.159.605,60	0,00	0,00
L00276830437201900024	20190024	E15J18000380001	2021	Ing. Marco Orioli	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.10 - Abitative	EX SCUOLA MORRO	1	0,00	0,00	322.823,34	0,00	322.823,34	0,00	0,00
L00276830437201900025	20190025	E15J18000370001	2021	Ing. Marco Orioli	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.10 - Abitative	EX SCUOLA POZZUOLO	1	0,00	0,00	195.933,36	0,00	195.933,36	0,00	0,00
L00276830437201900030	20190030	E13G18000140001	2021	FORCONI MAURIZIO	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	CIMITERO ARNANO	1	0,00	0,00	132.688,00	0,00	132.688,00	0,00	0,00
L00276830437201900031	20190031	E13G18000150001	2021	FORCONI MAURIZIO	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	CIMITERO CANEPINA	1	0,00	0,00	265.376,00	0,00	265.376,00	0,00	0,00
L00276830437201900032	20190032	E13G18000160001	2021	FORCONI MAURIZIO	No	No	011	043	007	IT33	04 - Ristrutturazione	05.99 - Altre infrastrutture sociali	CIMITERO PERITO	1	0,00	0,00	132.688,00	0,00	132.688,00	0,00	0,00

13.743.962,18 15.662.446,78 4.071.657,66 0,00 33.478.066,62 0,00 0,00

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	3.867.656,07	2.163.908,86	2.333.578,67	2.229.578,67	3.024.578,67	2.724.578,67	- 4,456
Contributi e trasferimenti correnti	4.623.977,23	29.990.844,72	33.576.344,17	28.133.929,44	16.586.688,92	16.565.204,39	- 16,209
Extratributarie	3.194.793,78	2.385.228,92	2.958.408,36	2.932.056,51	3.297.556,51	3.292.556,51	- 0,890
TOTALE ENTRATE CORRENTI	11.686.427,08	34.539.982,50	38.868.331,20	33.295.564,62	22.908.824,10	22.582.339,57	- 14,337
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	257.123,58	193.101,14	268.203,51	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	11.943.550,66	34.733.083,64	39.136.534,71	33.295.564,62	22.908.824,10	22.582.339,57	- 14,924
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	220.486,39	1.636.355,34	17.325.233,76	13.941.913,18	15.092.446,78	3.151.657,66	- 19,528
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	176.785,40	707.717,80	800.000,00	350.000,00	0,00	1.000.000,00	- 56,250
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	6.900.796,94	4.225.819,64	1.946.366,92	1.262.177,45	0,00	0,00	- 35,152
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	7.298.068,73	6.569.892,78	20.071.600,68	15.554.090,63	15.092.446,78	4.151.657,66	- 22,506
Riscossione crediti	0,00	707.717,80	800.000,00	350.000,00	0,00	1.000.000,00	- 56,250
Anticipazioni di cassa	7.349.989,06	16.053.291,49	21.000.000,00	21.000.000,00	21.000.000,00	21.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	7.349.989,06	16.761.009,29	21.800.000,00	21.350.000,00	21.000.000,00	22.000.000,00	- 2,064
TOTALE GENERALE (A+B+C)	26.591.608,45	58.063.985,71	81.008.135,39	70.199.655,25	59.001.270,88	48.733.997,23	- 13,342

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	3.751.265,82	1.375.585,91	5.376.881,63	3.698.555,47	- 31,213
Contributi e trasferimenti correnti	910.502,32	22.526.118,99	44.540.029,70	34.775.429,57	- 21,923
Extratributarie	2.779.559,60	2.289.165,55	4.832.162,00	4.399.370,49	- 8,956
TOTALE ENTRATE CORRENTI	7.441.327,74	26.190.870,45	54.749.073,33	42.873.355,53	- 21,691
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)	7.441.327,74	26.190.870,45	54.749.073,33	42.873.355,53	- 21,691
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	583.231,72	946.551,17	17.805.384,71	22.552.160,84	26,659
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	325.765,37	2.017.935,13	949.064,61	398.468,27	- 58,014
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)	908.997,09	2.964.486,30	18.754.449,32	22.950.629,11	22,374
Riscossione crediti	0,00	0,00	1.507.717,80	356.481,13	- 76,356
Anticipazioni di cassa	7.349.989,06	16.053.291,49	21.000.000,00	15.000.000,00	- 28,571
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	7.349.989,06	16.053.291,49	22.507.717,80	15.356.481,13	- 31,772
TOTALE GENERALE (A+B+C)	15.700.313,89	45.208.648,24	96.011.240,45	81.180.465,77	- 15,446

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.867.656,07	2.163.908,86	2.333.578,67	2.229.578,67	3.024.578,67	2.724.578,67	- 4,456

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.751.265,82	1.375.585,91	5.376.881,63	3.698.555,47	- 31,213

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2018	2019	2018	2019
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, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

L'accertamento dei cespiti imponibili avviene mediante collegamento telematico all'Agenzia del Territorio di Macerata. Nel caso in cui, in fase di accertamento del tributo, emergano delle difformità catastali, l'Ufficio segnala l'anomalia all'Agenzia del Territorio per gli opportuni provvedimenti. Con l'accatastamento dei fabbricati oggetto di ristrutturazione post sisma, sono emerse situazioni immobiliari diverse dalla reale tipologia dell'immobile che hanno comportato un approfondito controllo sulla esatta classificazione immobiliare.

Relativamente alle tasse per erogazione acqua potabile depurazione e fognatura, raccolta rifiuti solidi urbani, occupazione suolo pubblico, l'accertamento dipende dalla denunce e richieste degli utenti

Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

Poichè dal 2014, in sostituzione della TARES entrata in vigore ai sensi dell'art 14 , comma 1 della L. 241/2011 (di conversione del D.L. 201 del 06/12/2011) , è stata istituita la TARI, la stessa continua ad essere applicata anche per il 2019 prevedendo un gettito sufficiente per la copertura dei costi. Il gettito dell' imposta municipale propria (IMU) per l'anno 2019 verrà definito in fase di predisposizione del B.P. prevedendo limitate modifiche condizionate alla normativa in atto ed alle esigenze di bilancio .

Relativamente alla TASI, istituita dal 2014, per il 2019 non è applicata alle abitazioni principali ed assimilate ,

Per il minor gettito TASI abitazione principale è previsto un contributo statale si presume di pari importo al minor gettito Tasi.

Sia IMU che TASI e TARI saranno oggetto di attente valutazioni a seguito del sisma, considerato che lo Stato prevederà i ristori per i mancati gettiti

Relativamente al servizio idrico integrato non sono previsti introiti in quanto il servizio è stato esternalizzato a far data dal 01/01/2016
L'addizionale comunale è stata riproposta con l'aliquota del 0,8 per mille

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

dott. Giuliano Barboni, responsabile del Servizio Tributi dell'Ente.

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	4.623.977,23	29.990.844,72	33.576.344,17	28.133.929,44	16.586.688,92	16.565.204,39	- 16,209

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	910.502,32	22.526.118,99	44.540.029,70	34.775.429,57	- 21,923

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

I trasferimenti erariali sono quasi del tutto azzerati considerata l'esigua somma di spettanza del F.S.C. determinata dal MEF. Per l'anno 2019 inoltre è prevista la compensazione minor gettito Tasi sulle abitazioni principali. Il F.S.C. per l'anno 2019 in sede di previsione è pari ad € 269.078,67

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

Anche i trasferimenti regionali sono sensibilmente ridotti ed il Comune dovrà farsi carico di ulteriori somme per fronteggiare le esigenze delle categorie più disagiate e con handicap.

I suddetti trasferimenti sono quindi insufficienti perché non tengono conto delle esigenze e della composizione dell'Ente

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

I contributi regionali più consistenti riguardano l'emergenza sisma 2016

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	3.194.793,78	2.385.228,92	2.958.408,36	2.932.056,51	3.297.556,51	3.292.556,51	- 0,890

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	2.779.559,60	2.289.165,55	4.832.162,00	4.399.370,49	- 8,956

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:

Ad eccezione delle entrate relative alla sanzioni per violazioni al codice della strada, i servizi forniti dall'Ente sono:

- Refezione scolastica;
- Trasporti scolastici;
- Vacanze anziani;
- Servizi inerenti attività sportiva;
- Servizi cimiteriali e lampade votive
- mattatoio (immobile inagibile causa sisma)

I dati relativi alle entrate dei suddetti proventi sono stati calcolati con le stesse modalità e tariffe di copertura relativi all'anno 2016

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:

I canoni sono conteggiati in base al valore di mercato e valutati dal Servizio Tecnico dell'Ente tenendo conto dell'ubicazione dell'immobile e del numero delle richieste degli utenti. Ad oggi, i numerosi contratti di affitto in essere sono sospesi a causa inagibilità dei fabbricati post-sisma 2016.

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	220.486,39	1.636.355,34	17.325.233,76	13.941.913,18	15.092.446,78	3.151.657,66	- 19,528
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	176.785,40	707.717,80	800.000,00	350.000,00	0,00	1.000.000,00	- 56,250
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	397.271,79	2.344.073,14	18.125.233,76	14.291.913,18	15.092.446,78	4.151.657,66	- 21,149

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (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	583.231,72	946.551,17	17.805.384,71	22.552.160,84	26,659
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	325.765,37	2.017.935,13	949.064,61	398.468,27	- 58,014
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	908.997,09	2.964.486,30	18.754.449,32	22.950.629,11	22,374

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Si rinvia all'analisi fornita nel Programma Triennale degli Investimenti bilancio 2019-2021 e al Programma Triennale Lavori Pubblici 2019-2021 ed Elenco Annuale 2019 approvato dalla Giunta Comunale 177 del 11/10/2018 e successive modificazioni e meglio specificato nei suddetti documenti

Altre considerazioni e illustrazioni:

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	350.000,00	01/01/2020	20	350.00,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2019	2020	2021
(+) Spese interessi passivi		74.577,78	349.646,56	318.804,24
(+) 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)		74.577,78	349.646,56	318.804,24

	Accertamenti 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
Entrate correnti	34.539.982,50	38.868.331,20	33.295.564,62

	% anno 2019	% anno 2020	% anno 2021
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,215	0,899	0,957

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	707.717,80	800.000,00	350.000,00	0,00	1.000.000,00	- 56,250
Anticipazioni di cassa	7.349.989,06	16.053.291,49	21.000.000,00	21.000.000,00	21.000.000,00	21.000.000,00	0,000
TOTALE	7.349.989,06	16.761.009,29	21.800.000,00	21.350.000,00	21.000.000,00	22.000.000,00	- 2,064

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	1.507.717,80	356.481,13	- 76,356
Anticipazioni di cassa	7.349.989,06	16.053.291,49	21.000.000,00	15.000.000,00	- 28,571
TOTALE	7.349.989,06	16.053.291,49	22.507.717,80	15.356.481,13	- 31,772

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

Il limite dei primi tre titoli delle entrate accertate nell'anno 2016, quale penultimo anno precedente alla richiesta dell'anticipazione, ammontano a € 19.546.255,38, pertanto, il limite dell'anticipazione è di € 4.8886.563,85 corrispondente ai 3/12. La legge Finanziaria 2019 ha innalzato tale limite a 4/12, ma questo ente non si è avvalso di tale facoltà.

La richiesta dell'anticipazione alla UBI BANCA è stata inoltrata con delibera di G.C. n. 190 del 15/11/2018 ed è già stata concessa

Altre considerazioni e vincoli:

Stante l'ormai consueta carenza di cassa, com'è successo anche nell'esercizio finanziario 2018, si dovrà ricorrere all'utilizzo dell'anticipazione straordinaria di cassa a titolo oneroso, il cui ammontare massimo di utilizzo è pari alla differenza tra l'anticipazione massima accordata dalla UBI BANCA con la suddetta delibera e l'ammontare delle somme con vincolo di destinazione

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Servizio Asilo	225.824,81	87.000,00	38,525
Servizio impianti sportivi	116.502,88	29.451,71	25,279
Servizio lampade votive	7.977,90	62.000,00	777,146
Servizio soggiorno estivo anziani	23.100,00	23.000,00	99,567
Servizio mattatoio	0,00	0,00	0,000
Servizio mensa	310.518,42	180.000,00	57,967
Servizio trasporto scolastico	303.532,11	39.000,00	12,848
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	987.456,12	420.451,71	42,579

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
Parrucchieria - Fruitore GUBINELLI GIORGIO-	c.so Vittorio Emanuele II , 15	Euro 3.907,33	IMMOBILE INAGIBILE
Calzature- Fruitore PANUNTI LEONARDO	c.so Vittorio Emanuele II, 23	Euro 2.769,87	IMMOBILE INAGIBILE
Tabaccheria - Fruitore CAPRODOSSI GIUSEPPE	c.so Vittorio Emanuele II, 25	Euro 5.178,02	IMMOBILE INAGIBILE
Bar - Fruitore CAFFE' CONCERTO DI PAOLETTI	c.so Vittorio Emanuel II, 11-13	Euro 12.215,04	IMMOBILE INAGIBILE
POSTE ITALIANE	Loc. Canepina	Euro 2.208,32	IMMOBILE INAGIBILE
WIND TELECOMUNICAZIONI SPA	via Sparapani	Euro 9.000,00	
AXITEA SPA	VIA SCALZINO	Euro 1.348,71	IMMOBILE INAGIBILE concessione
HG spa	Piazza Mazzini 6	Euro 11.248,40	
ARCHIVIO DI STATO (Ministero Beni Culturali)	Via Venanzi 20	Euro 26.313,70	IMMOBILE INAGIBILE occupazione extracontrattuale
BAR ROCCA- Fruitore Zeng Shaofu	Piazzale Clodio Maschio del Roccone	Euro 12.054,00	IMMOBILE INAGIBILE
RISTORANTE ROCCA - Fruitore Naimiria SRL	Piazzale Clodio Rocca del Borgia	Euro 14.123,40	IMMOBILE INAGIBILE
CASERMA POLIZIA STRADALE	Via Le Mosse	Euro 14.793,23	
EX SCUOLA CANEPINA - Fruitore Curia Arcivescovile	Loc. Canepina	Euro 100,00	
GIUDICE DI PACE- Fruitore Ministero Grazia e Giustizia	Via Varino Favorino (Palazzo Serarcangeli)		IMMOBILE INAGIBILE
AGENZIA DELLE ENTRATE	C.So Vittorio Emanuele 17 (Palazzo Comunale)	titolo gratuito	convenzione del 15/10/2013 (IMMOBILE INAGIBILE)
EX COLONIA BETTACCHI - Fruitore Associazione Corsa alla Spada	Via Conti di Altino	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
ASSOCIAZIONE TURISTICA PRO CAMERINO	c.so Vittorio Emanuele II, 21	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
ASSOCIAZIONE TERZIERO SOSSANTA	Via Ridolfini	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
ASSOCIAZIONE TERZIERO DI MEZZO	L'Argo Boccati	concessione d'uso gratuito	IMMOBILE INAGIBILE
ASSOCIAZIONE LE CONCE"	Via Tommaso Seneca	contratto di comodato	
FIGEST- Federazione Italiana giochi e sport tradizionali	Loc. Polverina	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
ASSOCIAZIONE PRO POLVERINA	loc. Polverina (EX scuola)	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
ACCADEMIA ETRA ARTI SCENICHE E VISIVE	Via Scalzino e San giovanni in Peschiera	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
ARPAM	c.so Vittorio Emanuele II, 17 (Palazzo Comunale)	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
ANPI - Associazione Nazionale Alpini	Via Agnolo Camerte 2	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
ASSOCIAZIONE TUTELA DIABETICI	Via le Mosse 10	concessione uso gratuito	SEDE ATTUALMENTE ADIBITA AD UFFICI COMUNALI
ASSOCIAZIONE MOTO CLUB	Via Le Mosse 10	concessione uso gratuito	SEDE ATTUALMENTE ADIBITA AD UFFICI COMUNALI
ASSOCIAZIONE ONLUS SENIORES	Via le Mosse 10	concessione uso gratuito	SEDE ATTUALMENTE ADIBITA AD UFFICI COMUNALI
ASSOCIAZIONE CENTRO RICREATIVO IL BUCANEVE	Via le Mosse 4	contratto di comodato	
CENTRO SOCIALE ALBANI	Loc. Capolapiaggia	Concessione Uso gratuito	
ASSOCIAZIONE FRECCHE AZZURRE	Via Vergelli 27	Concessione uso gratuito	IMMOBILE INAGIBILE

CENTRO ANZIANI	Via Vergelli 29	concessione uso gratuito	IMMOBILE INAGIBILE
ASUR- DIPARTIMENTO DI CHIRURGIA	Via Vergelli 31	Concessione uso gratuito	IMMOBILE INAGIBILE
ASSOCIAZIONE OFFICINA DELL'ARTE	Via Vercelli 31	concessione uso gratuito	IMMOBILE INAGIBILE
UTEAM- Universita' terza eta'	Via Vergelli 31	concessione uso gratuito	IMMOBILE INAGIBILE
POLITICHE GIOVANILI	Via Vergelli 31	concessione uso gratuito	IMMOBILE INAGIBILE
ANPI	Via Vergelli 31	concessione uso gratuito	IMMOBILE INAGIBILE
EX ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE- Fruitore ACCADEMIA ITALIANA DEL CLARINETTO	Via Costanza Varano 40	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
EX ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE- Fruitore ASSOCIAZIONE MUSICALE CAMERTE ADESSO MUSICA	Via costanza Varano 40	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
FONDAZIONE DI ALTA FORMAZIONE GIURIDICA	Via Scalzino	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
EX DIPARTIMENTO BIOLOGIA- Fruitore GRUPPO OLD BOYS	Via Camerini	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
EX DIPARTIMENTO BIOLOGIA - fruitore ASSOCIAZIONE TEATRO ALL'IMPROVVISO	Via Camerini	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
EX DIPARTIMETO BIOLOGIA- Fruitore ASSOCIAZIONE TEATRALE DIECI DONNE MAMME MATTE	Via Camerini	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
EX DIPARTIMENTO FARMACOLOGIA - Fruitore Associazione "Arcieri de Varano	Via Scalzino	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
EX DIPARTIMENTO DI FARMACOLOGIA- fruitore Associazione culturale Rock Varano	Via scalzino	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
EX DIPARTIMENTODI FARMACOLOGIA- Fruitore Associazione Musicamdo	Via Scalzino	contratto comodato	IMMOBILE INAGIBILE
EX DIPARTIMENTO FARMACOLOGIA- Fruitore circolo fotografico progetto immagine	Via Scalzino	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
EX DIPARTIMENTO FARMACOLOGIA - Fruitore Associazione il Ducato in un Bicchiere	Via Scalzino	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
EX DIPARTIMENTO FARMACOLOGIA - Fruitore Associazione terziere di Mezzo	Via Scalzino	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
EX TRIBUNALE - fruitore Collegio dei Geometri	Piazza Mazzini	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
EX TRIBUNALE- fruitore Università di Camerino	piazza Mazzini	contratto di comodato	IMMOBILE INAGIBILE
COLLEGIO SAN PAOLO	Loc San Paolo		sfitto (IMMOBILE INAGIBILE)
EX RISTORANTE BORGIO ANTICO	Loc. Morro	EURO 2.010,00 +iva mensili	affittato a SOGET srl per delocalizzazione attivit produttiva Hotel I DUCHI
NACCARATO ROSA	Via San Giacomo 9	occupazione post sisma l. 61/98	IMMOBILE INAGIBILE
PALMIERI MARISA	VIA SAN GIACOMO 13	occupazione post sisma l. 61/98	IMMOBILE INAGIBILE
BOCCACCINI DIEGO	Via San Giacomo 9	occupazione post sisma l. 61/98	IMMOBILE INAGIBILE
TINNIRELLO MARIA	Via san giacomo 9	Ordinanza sindacale n. 10/2013	IMMOBILE INAGIBILE
PARRETTI ENNIO	via san giacomo 9	ordinanza sindacale	IMMOBILE INAGIBILE
STRAINO UBALDO	Via Vergelli 27	ordinanza sindacale	IMMOBILE INAGIBILE
BASHTYK LYUBOV	Vicolo delle Fonti, 2	Ordinanza sindacale	IMMOBILE INAGIBILE

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

La gestione dei beni è riferita nella quasi totalità alla gestione dei fitti attivi. Per tale tipologia occorre costantemente monitorare l'esigibilità delle somme e procedere con recuperi delle stesse mediante riscossioni coattive e/o incarichi legali. Ad oggi risultano molti immobili inagibili e i canoni di affitto sospesi. Il gettito annuale è sensibilmente ridotto rispetto agli introiti ante-sisma 2016.

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
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	(-)		105.623,04	105.623,04	105.623,04
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		33.295.564,62 0,00	22.908.824,10 0,00	22.582.339,57 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>	(-)		33.240.758,20 0,00 596.836,34	21.790.486,30 0,00 1.029.783,28	21.529.919,42 0,00 937.752,40
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		99.183,38 0,00 37.547,50	1.092.714,76 0,00 38.441,38	1.026.797,11 0,00 39.562,20
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-150.000,00	-80.000,00	-80.000,00
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>	(+)		150.000,00 0,00	80.000,00 0,00	80.000,00 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 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	1.262.177,45	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	14.641.913,18	15.092.446,78	5.151.657,66
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	(-)	150.000,00	80.000,00	80.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	350.000,00	0,00	1.000.000,00
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>	(-)	15.404.090,63 0,00	15.012.446,78 0,00	4.071.657,66 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 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	350.000,00	0,00	1.000.000,00
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	(-)	350.000,00	0,00	1.000.000,00
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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Per l'anno 2019 è stato soppresso l'obbligo del rispetto dei vincoli di finanza pubblica (ex pareggio di bilancio). L'unico vincolo rimasto è che l'ente, a consuntivo, dovrà ottenere un saldo di competenza tra tutte le entrate e tutte le uscite positivo

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 34 del 03/07/2014 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.

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

- GOVERNIAMO IL CAMBIAMENTO
- IL NOSTRO 2014
- 2015-2019: IL FUTURO SI FA GRANDE
- CONCRETAMENTE IN EUROPA, APERTI AL TERRITORIO
- DAL BILANCIO ALL'ECONOMIA CIVILE
- DALLA CITTA' UNIVERSITARIA ALLA CITTA'- UNIVERSITA'
- DALLE ASSOCIAZIONI AL LAVORO
- LAVORI PUBBLICI E URBANISTICA
- CULTURA
- TURISMO
- AMBIENTE E AGRICOLTURA
- SANITA' E SOCIALE
- FAMIGLIA
- UN COMUNE DIALOGANTE E TRASPARENTE

Codice	Descrizione
115	Servizi istituzionali, generali e di gestione
116	Giustizia
117	Ordine pubblico e sicurezza
118	Istruzione e diritto allo studio
119	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
120	Politiche giovanili, sport e tempo libero
121	Turismo
122	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
123	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
124	Trasporti e diritto alla mobilità
125	Soccorso civile
126	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
127	Tutela della salute
128	Sviluppo economico e competitività
129	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
130	Fondi e accantonamenti
131	Debito pubblico
132	Anticipazioni finanziarie
133	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Camerino (MC) è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2019-2021 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione dal 2014 (primo anno di amministrazione) ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di nuova contabilità, nuovi vincoli ed equilibri di bilancio ed alla situazione post-sisma 2016

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2019 - 2021**

Linea programmatica: 115 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	
	Segreteria generale	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
	Ufficio tecnico	
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	
	Statistica e sistemi informativi	
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	

Linea programmatica: 116 Giustizia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Giustizia	Uffici giudiziari	
	Casa circondariale e altri servizi	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 117 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	
	Sistema integrato di sicurezza urbana	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 118 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
--------------------------	-------------------------	----------------------------

Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	
	Altri ordini di istruzione	
	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	
	Istruzione universitaria	
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	
	Diritto allo studio	
	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 119 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 120 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	
	Giovani	
	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 121 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	
	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 122 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 123 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
	Rifiuti	
	Servizio idrico integrato	
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	
	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 124 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	
	Trasporto pubblico locale	
	Trasporto per vie d'acqua	
	Altre modalità di trasporto	
	Viabilità e infrastrutture stradali	
	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 125 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Soccorso civile	Sistema di protezione civile	
	Interventi a seguito di calamità naturali	
	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 126 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
	Interventi per la disabilità	
	Interventi per gli anziani	
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	
	Interventi per le famiglie	
	Interventi per il diritto alla casa	
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
	Cooperazione e associazionismo	
	Servizio necroscopico e cimiteriale	

Linea programmatica: 127 Tutela della salute

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela della salute	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	
	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	
	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	
	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	
	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	
	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	
	Ulteriori spese in materia sanitaria	
	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 128 Sviluppo economico e competitività

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 129 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	
	Formazione professionale	
	Sostegno all'occupazione	
	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 130 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	
	Fondo crediti di dubbia esigibilità	
	Altri fondi	

Linea programmatica: 131 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	

Linea programmatica: 132 Anticipazioni finanziarie

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	

Linea programmatica: 133 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	
	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.460.232,56	1.262.177,45	0,00	3.722.410,01	2.122.173,83	0,00	0,00	2.122.173,83	2.047.975,78	0,00	0,00	2.047.975,78
2	322,78	0,00	0,00	322,78	322,78	0,00	0,00	322,78	322,78	0,00	0,00	322,78
3	561.232,00	0,00	0,00	561.232,00	492.694,94	0,00	0,00	492.694,94	461.294,94	0,00	0,00	461.294,94
4	750.683,30	650.000,00	0,00	1.400.683,30	780.594,43	0,00	0,00	780.594,43	786.405,23	0,00	0,00	786.405,23
5	105.848,02	0,00	0,00	105.848,02	87.148,02	0,00	0,00	87.148,02	86.048,02	0,00	0,00	86.048,02
6	179.223,94	0,00	0,00	179.223,94	202.870,20	0,00	0,00	202.870,20	200.711,73	0,00	0,00	200.711,73
7	136.500,00	0,00	0,00	136.500,00	79.500,00	0,00	0,00	79.500,00	49.000,00	0,00	0,00	49.000,00
8	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00
9	1.295.549,66	2.786.913,18	0,00	4.082.462,84	1.239.034,72	1.000.000,00	0,00	2.239.034,72	1.223.421,53	2.000.000,00	0,00	3.223.421,53
10	979.298,73	6.005.000,00	0,00	6.984.298,73	899.695,55	0,00	0,00	899.695,55	902.827,26	0,00	0,00	902.827,26
11	24.877.120,74	5.050.000,00	0,00	29.927.120,74	13.721.620,74	14.012.446,78	0,00	27.734.067,52	13.721.620,74	2.571.657,66	0,00	16.293.278,40
12	597.950,47	0,00	0,00	597.950,47	481.843,24	0,00	0,00	481.843,24	466.771,58	500.000,00	0,00	966.771,58
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	629.759,66	0,00	0,00	629.759,66	598.004,57	0,00	0,00	598.004,57	590.567,43	0,00	0,00	590.567,43
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	651.836,34	0,00	0,00	651.836,34	1.074.783,28	0,00	0,00	1.074.783,28	982.752,40	0,00	0,00	982.752,40
50	0,00	0,00	99.183,38	99.183,38	0,00	0,00	1.092.714,76	1.092.714,76	0,00	0,00	1.026.797,11	1.026.797,11
60	15.000,00	0,00	21.000.000,00	21.015.000,00	10.000,00	0,00	21.000.000,00	21.010.000,00	10.000,00	0,00	21.000.000,00	21.010.000,00
99	0,00	0,00	23.397.669,45	23.397.669,45	0,00	0,00	23.397.669,45	23.397.669,45	0,00	0,00	23.397.669,45	23.397.669,45
TOTALI:	33.240.758,20	15.754.090,63	44.496.852,83	93.491.701,66	21.790.486,30	15.012.446,78	45.490.384,21	82.293.317,29	21.529.919,42	5.071.657,66	45.424.466,56	72.026.043,64

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.395.917,25	404.385,75	0,00	3.800.303,00
2	322,78	0,00	0,00	322,78
3	705.243,30	48.678,00	0,00	753.921,30
4	1.292.188,70	1.284.474,58	0,00	2.576.663,28
5	215.208,18	0,00	0,00	215.208,18
6	271.292,69	0,00	0,00	271.292,69
7	171.858,28	149.935,00	0,00	321.793,28
8	3.861,36	0,00	0,00	3.861,36
9	3.033.624,33	1.968.105,65	0,00	5.001.729,98
10	1.851.146,63	4.439.952,26	0,00	6.291.098,89
11	36.097.060,76	8.486.618,37	0,00	44.583.679,13
12	1.256.678,91	11.626,22	0,00	1.268.305,13
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	738.353,05	0,00	0,00	738.353,05
15	0,00	0,00	0,00	0,00
20	280.000,00	0,00	0,00	280.000,00
50	0,00	0,00	99.183,38	99.183,38
60	15.000,00	0,00	15.000.000,00	15.015.000,00
99	0,00	0,00	13.521.471,66	13.521.471,66
TOTALI:	49.327.756,22	16.793.775,83	28.620.655,04	94.742.187,09

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
115	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione in oggetto comprende n. 9 programmi:

- 1) Organi istituzionali;
- 2) Segreteria Generale;
- 3) Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
- 4) gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
- 5) gestione dei beni demaniali e patrimoniali
- 6) Ufficio tecnico
- 7) Elezioni e consultazioni popolari- Anagrafe e stato civile
- 8) Statistica e servizi informativi
- 9) Assistenza tecnico amministrativa agli enti locali

Motivazione delle scelte:

Razionalizzazione delle risorse impiegate. Previsione delle risorse per la copertura del nuovo contratto dei dipendenti in fase di approvazione che comporta aumenti stimati in circa 3,% del costo dell'anno precedente. Organizzazione eventuali progetti di produttività, formazione del personale. Ottimizzazione delle risorse disponibili per le spese generali di gestione dei servizi e beni comunali. Razionalizzazione della spesa finalizzata alla riduzione degli sprechi e utilizzo ottimale delle attrezzature informatiche e strumentali. potenziamento uffici sisma con l'assunzione a tempo determinato di n. 15 unità

Finalità da conseguire:

Migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'azione amministrativa e della sua capacità di orientamento ai bisogni dei cittadini, con coinvolgimento di tutto il personale in relazione ai compiti assegnati. Informatizzazione dei servizi, ottimizzazione dell'uso delle risorse per l'erogazione ai cittadini. Semplificazione dell'attività amministrativa per gli utenti in conformità alle disposizioni vigenti.

Investimento:**Erogazione di servizi di consumo:****Risorse umane da impiegare:**

Ufficio segreteria, ragioneria, ufficio tecnico

Risorse strumentali da utilizzare:

PER L'EROGAZIONE DEI SERVIZI VERRANNO IMPIEGATE LE DOTAZIONI STRUMENTALI FUNZIONALI ALLO SVOLGIMENTO DELLE ATTIVITA' DI UFFICIO, PERSONAL COMPUTER ED ALTRE MACCHINE D'UFFICIO

Missione: 2 Giustizia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
116	Giustizia	Giustizia		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:**La missione comprende i seguenti programmi:**

- 1) Uffici giudiziari
- 2) Casa circondariale ed altri servizi

Motivazione delle scelte:

La missione non prevede stanziamenti(gli unici sono gli interessi passivi del mutuo contratto per lo spostamento della sede del GDP) poichè, è stata chiusa la sede del tribunale, e pur rimanendo aperta la sede del palazzo del giudice di pace (delocalizzato in Loc. Caselle di Camerino) la gestione totalità della spesa è a carico del Ministero di Grazia e Giustizia.

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
117	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione comprende solo il seguente programma:

1) Polizia locale e amministrativa

Motivazione delle scelte:

Miglioramento ed intensificazione della vigilanza e controllo ordine pubblico

Finalità da conseguire:

Efficacia ed intensificazione della vigilanza stradale e controllo ordine pubblico.

Investimento:**Erogazione di servizi di consumo:****Risorse umane da impiegare:**

E' prevista la possibilità di procedere all'assunzione di dipendenti stagionali all'interno di tale settore che permetterà un miglioramento dei servizi ed una riduzione dei tempi di intervento.

Risorse strumentali da utilizzare:

Dotazioni strumentali funzionali allo svolgimento dei servizi di polizia urbana (autovelox compreso)

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
118	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione si articola nei seguenti programmi:

- 1) Istruzione pre scolastica
- 2) Altri ordini di istruzione
- 3) Servizi ausiliari all'istruzione

Motivazione delle scelte:

Riorganizzazione dei plessi scolastici esistenti a seguito del sisma 2016 attraverso lavori di sistemazione e miglioramento e costruzione di edifici scolastici. Potenziamento dei servizi scolastici all'interno del territorio comunale (asili, mensa, trasporto scolastico).

Finalità da conseguire:

Migliorare l'offerta e l'ambiente in cui si svolgono le attività scolastiche.

Investimento:

Oltre ad una serie di manutenzioni ordinarie atte a consentire il normale svolgimento delle lezioni è prevista nel 2019, con i fondi della ricostruzione post-sisma, la costruzione del nuovo plesso Betti.

Erogazione di servizi di consumo:

Si intendono mantenere gli attuali standard, condizionati all'ottenimento di adeguati fondi. Sostegno linguistico. Promozione culturale. Fornitura dei libri di testo per i meno abbienti. Centri estivi e mensa.

Risorse umane da impiegare:

Addetti ai servizi scolastici, mense, trasporti, personale scolastico statale, coordinatori assistente sociale e responsabile servizio segreteria.

Risorse strumentali da utilizzare:

Verranno impiegate le dotazioni strumentali funzionali allo svolgimento dell'attività didattica e dei servizi di mensa e trasporti.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
119	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione comprende i seguenti programmi:

- 1) valorizzazione dei beni di interesse storico
- 2) attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Motivazione delle scelte:

Da sempre questa amministrazione è particolarmente attenta alla cultura dando sostegno a tutte le associazioni e iniziative varie nel territorio.

Finalità da conseguire:

Valorizzazione dei beni culturali e favorire la loro fruizione. Nonostante l'inagibilità del museo e del teatro comunale e della sede del Palazzo della Musica I.A.C. anche per l'anno 2019 organizzerà la stagione teatrale e manifestazioni varie nel settore della cultura e della musica. Favorire la conoscenza e la consapevolezza del valore artistico-culturale e storico delle eccellenze del territorio. Partecipazione e divulgazione per incentivare forme di autopromozione ed iniziative.

Investimento:

Nel 2020, con le risorse della ricostruzione post-sisma 2016, saranno realizzati lavori per la ristrutturazione del palazzo e teatro comunale e la sistemazione della chiesa dell'Annunziata e la sede del Rotary Palace che ospita la biblioteca Valentiniana. L'Amministrazione comunale ha aderito ad un progetto intercomunale per la valorizzazione del lago di Polverina e degli altri beni comunali presenti nel territorio.

Erogazione di servizi di consumo:

Si intende potenziare l'offerta culturale rivolta ai turisti e anche ai cittadini residenti, tramite organizzazione di mostre, convegni e manifestazioni (Corsa alla Spada). E' stato ripristinato, per il 2019, anche il Premio Betti

Risorse umane da impiegare:

Responsabile dei servizi culturali, addetti segreteria comunale, personale servizi esterni, associazioni.

Risorse strumentali da utilizzare:

Verranno impiegate le dotazioni strumentali funzionali allo svolgimento delle attività culturali descritte, già in dotazione dell'ente.

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
120	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione comprende i seguenti programmi:

- 1) Sport e tempo libero
- 2) Giovani

Motivazione delle scelte:

L'analisi dell'utenza ha portato a ritenere che lo sport costituisce per i giovani un valido aiuto contro ogni devianza, va quindi potenziato ogni sostegno all'attività sportiva sia in termini di ammodernamento degli impianti sia in termini di sostegno economico alle società sportive. Il loro ruolo di aggregazione ma anche di formazione della persona se viste in un'ottica più ampia è fondamentale per una sana crescita della nostra comunità.

Finalità da conseguire:

Rispondere con un'offerta valida alle esigenze dell'utenza.

Investimento:**Erogazione di servizi di consumo:**

Miglioramento dell'offerta sia in termini qualitativi che quantitativi. Collaborazioni con Università e CUS, Camerino Calcio e Piscina Olimpia per impianti sportivi.

Risorse umane da impiegare:

Personale segreteria comunale, addetti servizi esterni, personale del settore LL.PP.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le dotazioni strumentali funzionali allo svolgimento dei servizi in argomento.

.

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
121	Turismo	Turismo		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione comprende i seguenti programmi:

1) sviluppo e valorizzazione del turismo

Motivazione delle scelte:

Adeguare l'offerta ed il relativo sistema di accoglienza turistica in modo da garantire l'accesso ai siti di maggiore interesse storico-artistico-culturale nei periodi di maggiore afflusso . Miglioramento di soluzioni interattive e didattiche a sostegno del turista . Organizzazione di eventi, mostre e convegni dedicati. L' analisi dell'utenza e delle presenze turistiche ha evidenziato il ruolo dell'offerta culturale e ricreativa come motore di attrazione turistica; pertanto si ritiene indispensabile potenziare i servizi connessi all'accoglienza, alla prima informazione e alla divulgazione del patrimonio locale.

Finalità da conseguire:

Favorire la piena accessibilità e la conoscibilità delle risorse, promuovere siti e consentire la loro raggiungibilità sia fisica che mediatica attraverso iniziative di promozione da attuare in rete con sistemi turistici intercomunali, provinciali e regionali. Sostenere le attività e le imprese che lavorano settore.

Investimento:**Erogazione di servizi di consumo:**

Si intende migliorare qualitativamente gli attuali standard al fine di ampliare l'offerta turistica.

Risorse umane da impiegare:

Responsabile servizio segreteria, personale segreteria, personale addetto ai servizi esterni, collaboratori e professionisti che operano nei musei.

Risorse strumentali da utilizzare:

Per le erogazioni dei servizi verranno impiegati le dotazioni strumentali funzionali allo svolgimento delle iniziative turistiche, sia comunali che di proprietà dell'Università e dell'Arcidiocesi.

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
122	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:**La missione comprende i seguenti programmi:**

- 1) Urbanistica e assetto del territorio
- 2) Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di assetto del territorio.

Motivazione delle scelte:**Finalità da conseguire:**

Adozione e modifica di regolamenti urbanistici e piani regolatori. Verranno, nel corso dell'anno 2019, definite ed approvate le varie perimetrazioni all'interno del territorio comunale che costituiranno la base per l'inizio della ricostruzione post -sisma 2016

Investimento:**Erogazione di servizi di consumo:****Risorse umane da impiegare:**

Ufficio Urbanistica, personale addetto ai servizi del settore.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le dotazioni strumentali funzionali allo svolgimento dei servizi in argomento.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
123	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione comprende i seguenti programmi:

- 1) Difesa del suolo
- 2) Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
- 3) Rifiuti
- 4) Servizio idrico integrato
- 5) Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
- 6) Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
- 7) sviluppo sostenibile territorio montano e piccoli comuni

Motivazione delle scelte:

Valorizzare e migliorare l'ambiente, potenziando e incentivando nel corso degli anni la raccolta differenziata. Rendere servizi sul territorio sempre più moderni ed efficienti in modo tale da coniugare le condizioni di vita dei cittadini con la qualità dei servizi; in tal ambito rientrano investimenti fatti per rendere funzionale il servizio di raccolta dei rifiuti con il metodo porta a porta (ampliamento isola ecologica) per mantenere percentuali alte di differenziazione di rifiuti.

Finalità da conseguire:

La gestione del territorio portata avanti nel segno del rispetto per l'ambiente e della sostenibilità consente di offrire ai cittadini e turisti un'immagine accogliente e gradevole della città.

Investimento:

Investimenti da concordare insieme alla società di gestione del S.I.I. (realizzazione depuratore sperimento prevista nell'anno 2021). Sistemazione parchi e giardini.

Erogazione di servizi di consumo:

Si intendono migliorare sempre di più gli attuali standard, sia per il servizio nettezza urbana che per il servizio idrico.

Risorse umane da impiegare:

Ufficio ambiente, personale addetto ai servizi esterni del settore di che trattasi e responsabili dei servizi, dipendenti società di gestione COSMARI.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le dotazioni strumentali funzionali ai servizi in argomento.

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
124	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione riguarda i seguenti programmi:

- 1) Trasporto pubblico locale
- 2) Viabilità e infrastrutture stradali.

Motivazione delle scelte:

Rendere i servizi comunali collegati a tali settori moderni, sicuri ed efficienti, migliorare la viabilità con interventi di manutenzione stradale.

Finalità da conseguire:

Si provvederà alla manutenzione del manto stradale, insieme ad un'attenta manutenzione della segnaletica stradale. Collaborazione con il CONTRAM per il servizio trasporto urbano.

Investimento:

Spese varie per gli acquisti di segnaletica e investimenti di manutenzioni straordinarie strade nel 2019 (con assunzione di mutuo di € 350.00000) e negli anni successivi.

Il tutto sarà possibile ovviamente nel rispetto dei vincoli di bilancio in materia di spesa.

Erogazione di servizi di consumo:

Si intendono mantenere gli attuali standard dei servizi.

Risorse umane da impiegare:

UTC e personale addetto ai trasporti , viabilità.

Risorse strumentali da utilizzare:

Dotazioni strumentali funzionali allo svolgimento del servizio .

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
125	Soccorso civile	Soccorso civile		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione comprende i seguenti programmi:

- 1) Sistema di protezione civile
- 2) Interventi a seguito di calamità naturali

Motivazione delle scelte:

Tale missione racchiude tutta la programmazione a seguito del sisma 2016

Finalità da conseguire:**Investimento:**

E' prevista la conclusione della fase emergenziale, messe in sicurezza della zona rossa (puntellamenti e demolizioni). Conclusione opere già finanziate (nuovo city park, nuovo studentato universitario e vallicenter). Progettazione e appalto lavori presenti nei piani stralci di ricostruzione approvati dalla Regione Marche. Si rinvia al programma triennale delle OO.PP.

Erogazione di servizi di consumo:

Gli uffici predispongono mensilmente i pagamenti dei contributi autonoma sistemazione e tutta l'assistenza necessaria alla popolazione colpita dal sisma

Risorse umane da impiegare:

Personale assegnato all'ufficio tecnico, volontari del gruppo comunale protezione civile ed altre associazioni.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le dotazioni strumentali e funzionali allo svolgimento dei servizi in argomento.

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
126	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione si struttura nei seguenti programmi:

- 1) interventi per l'infanzia e minori per asili nido
- 2) interventi per la disabilità
- 3) interventi per gli anziani
- 4) Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
- 5) Interventi per le famiglie
- 6) Interventi per il diritto alla casa
- 7) Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
- 8) Cooperazione e associazionismo
- 9) Servizio necroscopico e cimiteriale

Motivazione delle scelte:

E' prioritario rispondere all'esigenza di avere strutture per servizi sociali idonei per erogare servizi di qualità, compatibilmente con i trasferimenti statali e regionali, in particolare alle categorie più deboli e svantaggiate quali minori, anziani, disabili ecc... Intensificazione dei servizi rivolti alle suddette categorie e miglioramento delle strutture, in particolare la casa di riposo di prossima apertura in zona Vallicelle donata dalla CRI.

Finalità da conseguire:

Rendere servizi socio assistenziali di qualità

Investimento:

La casa di riposo è in fase di nuova progettazione in zona Vallicelle e verrà donata dalla CRI a seguito dell'inutilizzabilità della struttura dell'ex ospedale sita in zona rossa. Nel settore cimiteriale sono previsti investimenti riguardanti interventi di ricostruzione post sisma nel 2019 per i seguenti cimiteri: capoluogo, Sentino, San Marcello, Palentuccio, Catena e Pozzuolo.

Erogazione di servizi di consumo:

Tramite anche una minima parte di contributi regionali viene sostenuto l'asilo nido e vengono effettuati i seguenti servizi anche in collaborazione con l'Ambito sociale: Interventi assistenziali previsti da leggi regionali per le persone in situazione di precarietà, fornitura libri di testo, agevolazioni tariffarie su trasporti pubblici, contributi l.r. 30/96, servizi in favore dei disabili in base alla l.r. 18/96, assistenza domiciliare, assistenza minori, vacanze anziani, progetti per reinserimento sociale di persone all'interno della casa circondariale ecc.

Si intendono comunque migliorare gli attuali standard attraverso una verifica sistematica del livello di gradimento dei servizi offerti.

Risorse umane da impiegare:

Responsabili servizi socio-assistenziali e casa di riposo, Responsabile LL.PP. assistente sociale e personale dell'Ambito e Unione Montana, personale esterno e addetto alla casa di riposo.

Risorse strumentali da utilizzare:

Per l'erogazione dei servizi verranno impiegate le dotazioni strumentali funzionali allo svolgimento dei servizi di che trattasi.

Missione: 13 Tutela della salute

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
127	Tutela della salute	Tutela della salute		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

Motivazione delle scelte:

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
128	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione comprende i seguenti programmi:

- 1) Industria, PMI e Artigianato
- 2) Commercio, reti distributive - tutela dei consumatori
- 3) Ricerca e innovazione
- 3) Reti e altriservizi di pubblica utilita'

Motivazione delle scelte:**Finalità da conseguire:****Investimento:**

Ipotesi di delocalizzazione della Farmacia Comunale nella nuova struttura del centro commerciale.

Erogazione di servizi di consumo:

Nella missione rientra la gestione della Farmacia comunale che tende a migliorare gli standard qualitativi fin qui offerti. L'A.C. sta valutando le varie opportunità per potenziare il personale della Farmacia Comunale.

Risorse umane da impiegare:

personale UTC e personale Farmacia Comunale

Risorse strumentali da utilizzare:**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
129	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

Motivazione delle scelte:

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
130	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione riguarda i seguenti programmi:

- 1) Fondo di riserva;
- 2) Fondo crediti di dubbia esigibilità
- 3) Altri fondi

Motivazione delle scelte:

Obblighi di legge. Gli importi stanziati rientrano nelle percentuali previste dalla normativa vigente.

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:**Risorse strumentali da utilizzare:****Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
131	Debito pubblico	Debito pubblico		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione riguarda i seguenti programmi:

- 1) Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
- 2) Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Per l'anno 2019 la normativa del sisma ha prorogato l'esenzione per i comuni del cratere del pagamento delle rate dei mutui. Sono previste in bilancio solo le quote capitale ed interesse dei mutui accesi dopo la data del sisma (ottobre 2016)

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
132	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:

La missione comprende il seguente programma:

1) Restituzione anticipazioni di tesoreria

Motivazione delle scelte:

Obbligo di legge

Finalità da conseguire:

Costante diminuzione dell'anticipazione di tesoreria già in essere

Investimento:**Erogazione di servizi di consumo:****Risorse umane da impiegare:****Risorse strumentali da utilizzare:****Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
133	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2018		No	No

Descrizione della missione:**La missione riguarda i seguenti programmi**

1) Servizi per conto di terzi- partite di giro

Motivazione delle scelte:

All'interno ci sono tutte le ritenute previdenziali, lo split payment, i depositi cauzionali e tutte le spese che l'ente effettua per conto di altri soggetti. si tratta in sostanza di poste di bilancio per le quali l'ente non ha possibilità di decisione e intervento

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:**Risorse strumentali da utilizzare:****Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

