

DOCUMENTO UNICO PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

INDICE GENERALE

Premessa

2 Analisi di contesto

2.1.1 Popolazione

2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie

2.1.3 Economia insediata

2.1.4 Territorio

2.1.5 Struttura organizzativa

2.1.6 Struttura operativa

2.2 Organismi gestionali

2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali

2.2.2 Società Partecipate

3 Accordi di programma

4 Altri strumenti di programmazione negoziata

5 Funzioni su delega

6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2 Elenco opere pubbliche

6.3 Fonti di finanziamento

6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

6.6 Quadro riassuntivo

7 Coerenza con le norme in materia di Finanza Pubblica

8 Linee programmatiche di mandato

9 Ripartizione delle linee programmatiche

10 Sezione operativa

11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti

12 Spese per le risorse umane

PREMESSA

Il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.), semplificato per i Comuni con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di Finanza Pubblica, tenendo conto della situazione socio - economica del proprio territorio, e principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il DUP, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente, indica per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'Ente intende realizzare negli esercizi considerati nel Bilancio di previsione di riferimento. Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli eventuali impegni pluriennali già assunti e le relative fonti di finanziamento.

Il Dup comprende, se previsti:

- gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo di Amministrazione Pubblica (GAP);
- l'analisi della coerenza delle previsioni di Bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- la programmazione dei Lavori Pubblici;
- la programmazione del fabbisogno del personale;
- la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali;
- il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 - L. 111/2011.

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, per i Comuni di piccole dimensioni, è in forma "semplificata" e dunque si compone solo della Sezione Operativa (SeO).

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Servigliano

2. ANALISI DI CONTESTO

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, 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 i vincoli di finanza pubblica.

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				2.267
Popolazione residente a fine 2017 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	2.267
	di cui:	maschi	n.	1.121
		femmine	n.	1.146
	nuclei familiari		n.	927
	comunità/convivenze		n.	1
Popolazione al 1 gennaio 2017			n.	2.304
Nati nell'anno	n.	9		
Deceduti nell'anno	n.	39		
		saldo naturale	n.	-30
Immigrati nell'anno	n.	56		
Emigrati nell'anno	n.	63		
		saldo migratorio	n.	-7
Popolazione al 31-12-2017			n.	2.267
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	85
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	164
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	385
In età adulta (30/65 anni)			n.	1.290
In età senile (oltre 65 anni)			n.	343

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	0,67 %
	2014	0,51 %
	2015	0,51 %
	2016	0,51 %
	2017	0,51 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	1,30 %
	2014	1,50 %
	2015	1,50 %
	2016	1,50 %
	2017	1,50 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	2.420 entro il 31-12-2013
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	20,00 %
	Diploma	30,00 %
	Lic. Media	30,00 %
	Lic. Elementare	20,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Anche il bilancio di previsione per l'anno 2018 certifica in maniera indiscutibile una situazione di grande difficoltà e rispecchia il profondo disagio economico che il nostro territorio, così come l'Italia tutta, sta attraversando.

Alla crisi in atto si sono aggiunte le difficoltà legate al sisma del 2016.

A fronte di ciò, il Bilancio 2018/2020, è stato strutturato anche in funzione di ciò, con una particolare attenzione alle fasce deboli.

Si è posta particolare attenzione agli interventi di manutenzione e adeguamento funzionale del patrimonio pubblico ed a favore del mantenimento e valorizzazione dei servizi alle famiglie e alle persone più fragili (minori, anziani, disabili, giovani senza occupazione, adulti in difficoltà).

Le criticità determinate dall'impatto negativo della crisi economica (lavoro, reddito familiare, salute, relazioni sociali) richiedono un'attenzione particolare per prevenire fenomeni di marginalità sociale ed introdurre misure di contrasto alla povertà.

Fra le azioni che l'Amministrazione intende e può realizzare ci sono:

1. Promozione di azioni e interventi specifici per le nuove generazioni (politiche e servizi per l'infanzia, l'adolescenza e la realtà giovanile).
2. Miglioramento dell'efficienza e qualità dei servizi comunali per contenere la pressione fiscale.
3. Sostegno al recupero di edifici abitativi con incentivazioni per giovani coppie e nuove famiglie.
4. Supporto alle attività produttive e commerciali per l'accesso a fondi e misure di innovazione tecnologica a livello provinciale, regionale, nazionale e europeo.
5. Investimento su coesione e sviluppo sociale: pari opportunità, associazionismo, solidarietà tra generazioni, integrazione famiglie e minori stranieri, volontariato, attività aggregative e ricreative per una socialità positiva e inclusiva.
6. mantenimento delle tariffe per i servizi individuali, malgrado siano aumentati i costi per fornirli.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Gli insediamenti nel territorio comunale sono a prevalente carattere agricolo, artigianale e commerciale.

Si stanno sviluppando molti insediamenti artigianali a carattere soprattutto familiare. Lo sviluppo delle attività commerciali, è frenato dalla crisi globale che sta attanagliando l'economia mondiale.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		18,46
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		2
STRADE		
* Statali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	22,50
* Comunali	Km.	18,30
* Vicinali	Km.	17,40
* Autostrade	Km.	0,00
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"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
	mq.	0,00
	mq.	0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	5	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	1
B.1	6	0	D.1	2	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	4	0	D.3	1	1
B.4	0	1	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	1	D.6	0	1
B.7	0	1	Dirigente	0	0
TOTALE	10	3	TOTALE	8	3

Totale personale al 31-12-2016:

di ruolo n.	6
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	10	3	B	0	0
C	1	0	C	1	0
D	1	1	D	1	0
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	1	0	C	2	1
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	10	3
C	0	0	C	5	1
D	1	1	D	3	2
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	18	6

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:

SETTORE	RESPONSABILE
Responsabile Settore Affari Generali-Tributi	SCAGNOLI MARIA
Responsabile Settore Economico Finanziario	FRANCESCHETTI DANIELA
Responsabile Settore LL.PP.-Edilizia-Urbanistica - Attività Produttive	DEL BIANCO GIANNI

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE													
	Anno 2017				Anno 2018				Anno 2019				Anno 2020					
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Scuole materne	n.	142	posti n.	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142	142	
Scuole elementari	n.	151	posti n.	151	151	151	151	151	151	151	151	151	151	151	151	151	151	
Scuole medie	n.	134	posti n.	134	134	134	134	134	134	134	134	134	134	134	134	134	134	
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Farmacie comunali	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rete fognaria in Km																		
- bianca				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- nera				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- mista				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Rete acquedotto in Km				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Aree verdi, parchi, giardini	n.	12	hg.	1,00	n.	12	hg.	1,00	n.	12	hg.	1,00	n.	12	hg.	1,00	n.	12
Punti luce illuminazione pubblica	n.	260			n.	260			n.	260			n.	260			n.	260
Rete gas in Km				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Raccolta rifiuti in quintali																		
- civile				9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	9.850,00	
- industriale				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X		
Mezzi operativi	n.	5			n.	6			n.	6			n.	6			n.	6
Veicoli	n.	2			n.	2			n.	2			n.	2			n.	2
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Personal computer	n.	14			n.	14			n.	14			n.	14			n.	14
Altre strutture (specificare)																		

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Consorzi	nr.	1	1	1	1
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	3	3	3	3
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Si riportano di seguito gli Enti partecipati dal Comune di Servigliano con indicazione della percentuale di partecipazione ed i principali dati di bilancio.

Società ed organismi gestionali	%
FERMANO LEADER SCARL	1,000
SERVIZI INTEGRATI MEDIA VALLE DEL CHIANTI.	4,350
C.I.I.P. S.P.A.	0,783
STEAT S.P.A.	0,008

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.

Nel corso dell'esercizio 2017 si è proceduto (delibera di Consiglio Comunale n° 15 del 28/09/2017) alla Revisione Straordinaria delle società partecipate ai sensi dell'art. 24 del D. Lgs.1752016 come modificato dal D.lgs. 100/2017.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
FERMANO LEADER SCARL	www.galfermano.it/	1,000	La società si costituisce per l'attuazione dell'asse leader del Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale, rappresentato dal gruppo di azione locale "Gal Fermano", relativo al periodo di programmazione 2007-2013.		0,00	259,00	90,00	247,00
SERVIZI INTEGRATI MEDIA VALLE DEL CHIANTI.	www.simvt.it	4,350	La società ha lo scopo di programmare, progettare, indirizzare e coordinare la manutenzione, la revisione, la trasformazione e l'integrazione della rete distributiva del gas metano. Inoltre, la società opera nel campo dell'acquisto, della vendita, della produzione di energia elettrica, della produzione del calore, nonché della manutenzione ordinaria e straordinaria dell'assistenza tecnica.	31-12-2050	0,00	94.656,00	9.901,96	94.656,00
C.I.I.P. S.P.A.	www.cip.it	0,783	La società ha lo scopo di gestire il servizio idrico integrato, costituito dall'insieme dei servizi di captazione, adduzione, distribuzione di acqua, ad uso civile ed industriale, di fognatura e depurazione delle acque reflue.		0,00	4.518.849,00	6.002.980,00	4.518.849,00
STEAT S.P.A.	www.steat.it	0,008	La società ha per oggetto l'impianto e l'esercizio di pubblici trasporti di persone con qualsiasi mezzo, lo svolgimento di servizi ausiliari e complementari allo scopo principale, l'esercizio dell'attività di noleggio da rimessa con o senza conducente, la gestione di strutture attrezzate per l'arrivo e la partenza di passeggeri, ecc		0,00	101.566,00	213.053,00	101.566,00

--	--	--	--	--	--	--	--	--

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:
A.T.O. 5

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Il Comune di Servigliano non ha in atto accordi di programma.

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO:

- Riferimenti normativi:

Legge 15/3/1997 N. 59 "Legge di delega sul conferimento di funzioni e compiti amministrativi dello Stato alle Regioni e agli Enti locali di cui al Decreto Legislativo n. 112 del 31/03/1998. Alcune funzioni sono state poi trasferite a Province e Comuni attraverso le seguenti leggi Regionali:

- ❖ 38/98 (politiche del lavoro)
 - ❖ 45/98 (trasporti)
 - ❖ 13/99 (difesa del suolo)
- 10/99 (riordino funzioni amministrative
D.Lgs. n.112 del 31 marzo 1988

- Funzioni o servizi:

Ambiente, Turismo, Spettacolo, Cultura, Servizi alla persona e alla Comunità, Sanità

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

sono stati trasferiti alla Regione e quindi a Province e Comuni

- Unità di personale trasferito

Nessuna

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE:

- **Riferimenti normativi:** LL. RR. NN. 18/96 - 30/98 - 2/98 - 31/97 - 53/97 - 46/95 - 10/99 - 43/98 - 7/94

- **Funzioni o servizi:** Servizi sociali, assistenziali, culturali, sportivi, ricreativi, turismo

- **Trasferimenti di mezzi finanziari:** Fondo unico regionale e Contributo attività turistica.

- Unità di personale trasferito

Nessuna

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

Con il D.P.R. 616/97 all'Ente sono state attribuite funzioni delegate amministrative originariamente espletate dallo Stato. Ciò ha comportato una nuova formazione dell'apparato dipendente interessato.

Nella piena riforma della P.A., dove si individua l'Ente locale quale centro di relazione di servizi ai cittadini, in attuazione del D.LGS 31/03/98 n. 112, la Regione Marche con L.R. n. 10 del 18.05.99 (Riordino delle funzioni amministrative) investe le Province e i Comuni di ulteriori e numerose funzioni amministrative, concorrendo tra l'altro alla trasformazione delle risorse umane, finanziarie ed organizzative che in qualche modo impegnerà l'Ente oltre le prospettive attuali.

Le risorse economiche trasferite non sono tali da garantire una piena funzionalità dei servizi in considerazione del fatto che gli stessi sono in continua espansione per la crescente domanda da parte delle categorie svantaggiate.

Il Comune di Servigliano non riceve più nessun contributo per le funzioni delegate. Il Fondo unico Regionale necessario per il finanziamento delle attività sociali è erogato direttamente all'Ambito anziché ai singoli Comuni. Il fondo risulta assolutamente insufficiente per garantire i numerosi servizi che l'Amministrazione offre in questo ambito, considerando anche che il costante aumento della popolazione e la crisi del mondo del lavoro stanno portando sempre più persone ad avvalersi dei servizi sociali.

L'esiguità dei mezzi finanziari erogati, rispetto alle attività espletate, comporta un maggiore sforzo ed onere per il bilancio comunale.

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

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

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

Descrizione intervento	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Ristrutturazione immobile sede dell'Asilo Nido e del Centro Socio - Educativo	670.000,00	0,00	0,00
Intervento di riparazione ed adeguamento sismico del Municipio del Comune di Servigliano	1.000.000,00	0,00	0,00
Recupero Chiesa del Convento di Santa Maria del Piano	1.600.000,00	0,00	0,00
Realizzazione del Marciapiede di collegamento capoluogo Quartiere Colle Clementino	150.000,00	0,00	0,00
Intervento di adeguamento e messa in sicurezza viabilità comunale	240.000,00	0,00	0,00
Interventi di riduzione del rischio idrogeologico del centro abitato	395.000,00	0,00	0,00
Adeguamento sismico Scuola Media L. Vecchiotti - Corpo 2 in c.a.	0,00	355.000,00	0,00
Riparazione e Miglioramento sismico edificio ex Ospedale	0,00	700.000,00	0,00
Interventi di riparazione di porzioni del Cimitero Comunale	0,00	300.000,00	0,00
Riparazione e miglioramento sismico porzione del Complesso di Santa Maria del piano destinata ad edilizia residenziale	0,00	0,00	400.000,00
Progetto su Impianti sportivi (co-finanziamento Regionale)	45.000,00	0,00	0,00
Recupero ex Ospedale (co-finanziamento Gal Fermano)	84.000,00	0,00	0,00
Manutenzioni straordinarie su beni di proprietà	36.250,00	34.952,32	30.000,00
TOTALE INTERVENTI	4.220.250,00	1.389.952,32	430.000,00

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	MURO DI CINTA PARCO DELLA PACE	2010		94.441,86	5.558,14	MUTUO ORDINARIO
			100.000,00			
2	AMPLIAMENTO CIMITERO	2016		132.165,98	112.834,02	PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI
			245.000,00			
3	VIABILITA' COMUNALE	2010		232.996,82	27.003,18	MUTUO ORDINARIO
			260.000,00			
4	ADEGUAMENTO SISMICO SCUOLA MEDIA	2014		185.775,15	29.224,85	FONDI MINISTERO PER EDILIZIA SCOLASTICA
			215.000,00			

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.080.160,09	1.027.159,35	1.297.354,98	1.074.516,74	1.140.013,33	1.143.013,33	- 17,176
Contributi e trasferimenti correnti	780.326,46	806.550,21	1.495.263,59	1.400.676,76	1.192.001,88	880.008,88	- 6,325
Extratributarie	221.623,52	544.822,72	213.141,00	171.200,00	171.950,00	181.600,00	- 19,677
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.082.110,07	2.378.532,28	3.005.759,57	2.646.393,50	2.503.965,21	2.204.622,21	- 11,955
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	24.750,00	35.047,70	40.000,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	57.956,91	4.719,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.140.066,98	2.383.251,94	3.005.759,57	2.671.143,50	2.539.012,91	2.244.622,21	- 11,132
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	447.115,54	299.947,49	3.035.594,00	4.095.000,00	1.425.000,00	470.000,00	34,899
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	55.250,00	34.953,00	30.000,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	115.000,00	150.000,00	0,00	0,00	30,434
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	229.069,40	58.007,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	676.184,94	357.954,85	3.150.594,00	4.300.250,00	1.459.953,00	500.000,00	36,490
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	40.797,23	867.500,00	991.055,00	450.000,00	450.000,00	14,242
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	40.797,23	867.500,00	991.055,00	450.000,00	450.000,00	14,242
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.816.251,92	2.782.004,02	7.023.853,57	7.962.448,50	4.448.965,91	3.194.622,21	13,362

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	1.149.155,70	1.011.269,77	1.709.985,27	1.091.469,74	- 36,170
Contributi e trasferimenti correnti	593.444,75	637.160,36	1.678.802,62	1.307.366,76	- 22,125
Extratributarie	235.639,49	306.258,08	366.421,96	166.200,00	- 54,642
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.978.239,94	1.954.688,21	3.755.209,85	2.565.036,50	- 31,693
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)	1.978.239,94	1.954.688,21	3.755.209,85	2.565.036,50	- 31,693
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	381.363,45	247.633,91	3.110.551,85	1.380.000,00	- 55,634
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	1.351,82	129.764,83	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	381.363,45	248.985,73	3.240.316,68	1.380.000,00	- 57,411
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	40.797,23	867.500,00	991.055,00	14,242
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	40.797,23	867.500,00	991.055,00	14,242
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.359.603,39	2.244.471,17	7.863.026,53	4.936.091,50	- 37,224

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.080.160,09	1.027.159,35	1.297.354,98	1.074.516,74	1.140.013,33	1.143.013,33	- 17,176

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.149.155,70	1.011.269,77	1.709.985,27	1.091.469,74	- 36,170

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

La Legge n. 147 del 27 dicembre 2013 ha istituito l'imposta unica comunale (IUC), che si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

IMU (Imposta Municipale Propria)

Anche per l'anno 2018 rimane in vigore l'imposta municipale propria (IMU) già istituita con il decreto legislativo n.23 del 14/03/2011, decreto sul "federalismo fiscale", che ne aveva fissato la decorrenza dal 2014.

L'imposta municipale propria viene applicata come di seguito indicato, ad eccezione degli immobili destinati ad abitazione principale.

Il presupposto dell'IMU è la proprietà di immobili o la titolarità di diritti reali di usufrutto, uso, abitazione, enfiteusi e superficie sugli stessi e la base imponibile è costituita dal valore degli immobili determinato applicando al valore catastale un moltiplicatore stabilito dalla legge.

La legge fissa già le aliquote da applicare alle basi imponibili, ma consente ai comuni di aumentarle o ridurle, entro limiti fissati e soprattutto in coordinamento con l'applicazione della Tasi.

In merito agli andamenti degli incassi per l'anno 2016, al netto dei trasferimenti statali corrispondenti, si rileva una contrazione dei versamenti spontanei che si contrappongono con un incremento dei proventi da accertamenti fiscali.

L'imposta (due rate di pari importo che scadono il 16 giugno e il 16 dicembre), non si applicherà all'abitazione principale (salvo per le abitazioni di "lusso") ed alle relative pertinenze, escluse quelle accatastate come A/1, A/8 e A/9, che però fruiranno dell'aliquota ridotta e della detrazione di 200 euro.

Per l'anno 2018 l'aliquota ordinaria è stata confermata quella dei precedenti esercizi.

TARI (Tassa Rifiuti Urbani)

Cespiti Imponibili: abitazioni ed altre superfici commerciali, produttive e non abitative.

È il tributo destinato a finanziare i costi di raccolta e smaltimento rifiuti urbani ed assimilati prodotti nel territorio.

È dovuto da chiunque, a qualsiasi titolo, occupa o conduce locali, indipendentemente dall'uso a cui sono adibiti, mentre è esclusa per le aree scoperte pertinenziali o accessorie non operative (giardini condominiali, cortili, ecc) e le parti comuni dell'edificio non detenute o occupate in via esclusiva (ad esempio, tetti e lastrici solari, scale, aree destinate al parcheggio). In via provvisoria, la superficie delle unità immobiliari a destinazione ordinaria assoggettabile al tributo è quella calpestabile. La gestione del tributo non subisce per l'anno in corso modifiche rispetto al passato.

Lo stanziamento di entrata deve garantire la copertura delle spese così come previste dall'apposito piano finanziario. Per l'esercizio 2018, le tariffe subiranno qualche modifica, stante che dal mese di febbraio 2018, è entrato in funzione il nuovo sistema di raccolta di rifiuti in modalità differenziata.

Si rinvia pertanto alla delibera di Consiglio, sottoposta all'approvazione del Consiglio Comunale nella seduta prevista per il giorno 30 marzo prossimo.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA', DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI E TOSAP

Dall'anno 2016, ancor prima di entrare in vigore viene abrogata l'IMUS o IMU secondaria, tributo previsto dalla riforma del federalismo fiscale (Art. 11 del D. Lgs. n. 23 del 2011). Il D. Lgs. n. 23 del 2011 prevedeva infatti l'istituzione dell'Imposta Municipale Secondaria, in sostituzione della tassa per l'occupazione di spazi e aree pubbliche, il canone di occupazione di spazi e aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e i diritti sulle pubbliche affissioni, insieme al canone per l'autorizzazione all'installazione dei mezzi pubblicitari.

L'imposta Comunale sulla pubblicità è applicata sulla diffusione di messaggi pubblicitari effettuata attraverso le varie forme di comunicazione visive o acustiche. Qualora il messaggio venga diffuso attraverso manifesti, locandine o simili, viene corrisposto un diritto sulle pubbliche affissioni, comprensivo dell'imposta.

Con riguardo all'imposta di pubblicità, a causa dell'attuale congiuntura economica, si conferma una generale stagnazione delle richieste e/o nuovi utenti oggetto della presente tassazione.

Pubblicità - Cespiti imponibili: Insegne rientranti nelle fattispecie previste dall'art. 10 della L. 448/2001, così come modificato dalla L. 75/2002.

La normativa e le tariffe per il corrente anno non hanno subito variazioni in merito, pertanto si conferma quanto già esposto nel precedente esercizio.

Tosap - Cespiti Imponibili: Aree appartenenti al Patrimonio Comunale occupate per:

Attività edilizia; Attività commerciali (ambulanti); Occupazioni del sottosuolo da parte delle aziende erogatrici di servizi (Enel, Telecom, società distributrici Gas, ecc.).

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

L'addizionale viene applicata ai soggetti passivi aventi domicilio fiscale nel comune di Servigliano alla data del 1^o gennaio di ogni anno. L'aliquota per l'esercizio attuale, è rimasta invariata rispetto ai precedenti esercizi.

FONDO DI SOLIDARIETA' Il valore del Fondo iscritto in entrata è stato definito dal Ministero degli Interni.

Si evidenzia un incremento dello stanziamento rispetto al precedente esercizio, stante l'entrata in vigore dei nuovi meccanismi dei costi standard che hanno favorito il nostro Ente. come già era stato accennato il precedente esercizio i criteri che verranno utilizzati per distribuire la quota "perequativa" vedranno un peso crescente nel parametro differenziale fabbisogni standard/capacità fiscali: per l'anno 2016, esso valeva il 20%, per il 2017 il 40%, per salire al 55% per l'anno 2018, al 70% per l'anno 2019, all'85% per l'anno 2020 ed al 100% a decorrere dall'anno 2021. La legge di Bilancio per il 2017, ha previsto però una clausola di salvaguardia che mira ad impedire oscillazioni in più o in meno superiori all'8%.

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

IMU

Con l'art. 13 del D. L. n. 201 del 2011 e s.m.i. vengono stabilite da parte dello Stato le aliquote di riferimento applicabili per il calcolo dell'imposta IMU, ovvero lo 0,76% per l'aliquota base, oltre specifiche aliquote per le altre categorie di immobili.

Tali valori possono essere modificati, entro i limiti indicati dalla citata normativa, con possibilità di differenziazione sia nell'ambito della stessa fattispecie impositiva, sia con riferimento alle singole categorie catastali.

Questo Comune al fine di ottenere il pareggio di bilancio, nonché a dimostrazione del gettito iscritto nel medesimo, confermerà l'incremento dell'aliquota base di 0,30 punti percentuali, quella relativa all'abitazione principale (nei casi dovuti) con incremento di 0,20 punti percentuali.

Vengono confermate le aliquote fissate nei precedenti esercizi.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI E TOSAP

Per il 2018, saranno confermate le tariffe già in vigore negli anni precedenti.

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	780.326,46	806.550,21	1.495.263,59	1.400.676,76	1.192.001,88	880.008,88	- 6,325

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	593.444,75	637.160,36	1.678.802,62	1.307.366,76	- 22,125

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

Dall'esame del titolo II emerge in tutta evidenza come le modifiche normative legate all'applicazione del c.d. "Federalismo Fiscale" influenzino le previsioni di bilancio. Dopo alcune brusche inversioni di gettito, registratesi soprattutto nel triennio 2012 - 2014, dovuto al trasferimento per IMU 1° casa elargito dallo Stato solo nel 2013, le previsioni si attestano sui medesimi valori.

L'esercizio 2017 è però influenzato dalle norme riguardanti il Sisma, pertanto lo stanziamento del titolo II risulta particolarmente incrementato.

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

Rispetto ai crescenti bisogni della collettività, le risorse attribuite dalla Regione sono quache volte inadeguate.

Negli ultimi esercizi la nostra Regione ha comunque garantito una certa costanza nell'erogazione di detti contributi, anche se l'effettiva erogazione avviene spesso oltre la fine dell'esercizio. Come già accennato, dall'esercizio 2015, i trasferimenti regionali in materia sociale, sono stati ridotti. Si presume che anche per gli esercizi successivi l'ammontare degli stessi rimangano ridotti, pertanto il bilancio dovrà farsi carico delle minori entrate per far fronte alla medesima quantità e qualità dei servizi resi in materia sociale.

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

Restano sostanzialmente inalterate le previsioni di trasferimenti legati a specifiche funzioni, sia erariali, sia regionali.

Altre considerazioni e vincoli:

E' ormai chiaro che i trasferimenti da parte di detti Enti sono sempre più connessi all'espletamento di specifiche attività e servizi, di conseguenza è da

evidenziare che i trasferimenti sono quasi sempre correlati a specifici progetti, pertanto alcune voci sono connesse ad altrettante iscrizioni della parte spesa.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	221.623,52	544.822,72	213.141,00	171.200,00	171.950,00	181.600,00	- 19,677

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	235.639,49	306.258,08	366.421,96	166.200,00	- 54,642

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:

Le entrate del titolo III sono connesse ai servizi prestati dall'Ente e alla gestione del suo patrimonio oltre che alla gestione della sua attività.

Il tasso di copertura dei servizi a domanda individuale si attesta generalmente intorno al 50/60%.

Le tariffe per ciascun servizio sono state determinate per l'esercizio in corso con apposito atto della G.C.

	SERVIZIO	ENTRATE	USCITE	% COPERTURA
1	MENSA SCOLASTICA	23.000,00	46.500,00	43%
2	SOGGIORNO MARINO	18.500,00	28.300,00	65,37%
3	CURE TERMALI	1.650,00	2.100,00	78,57 %
4	CORSI NUOTO	2.500,00	2.500,00	100%
5	IMPIANTI SPORTIVI	2.000,00	47.910,00	4,17%
	totale	47.650,00	127.310,00	

Il tasso di copertura medio risulta pari al 37,43 %

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:

Il titolo III "Entrate extra-tributarie" è, da un punto di vista degli stanziamenti, modificato soltanto per le riduzioni e/o incrementi dovuti a circostanze ben precise.

Altre considerazioni e vincoli:

Come accennato, nel titolo III "Entrate Extratributarie" è prevista anche la categoria 5 ad oggetto "Proventi diversi" ove confluiscono le entrate non riferibili a servizi o utilizzo di beni. E' evidente pertanto che il totale della categoria può subire oscillazioni legate ad elementi non standardizzati negli anni come ad esempio "Rimborsi diversi".

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	24.750,00	35.047,70	40.000,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	447.115,54	299.947,49	3.035.594,00	4.095.000,00	1.425.000,00	470.000,00	34,899
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	55.250,00	34.953,00	30.000,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	115.000,00	150.000,00	0,00	0,00	30,434
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	447.115,54	299.947,49	3.150.594,00	4.325.000,00	1.495.000,70	540.000,00	37,275

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	381.363,45	247.633,91	3.110.551,85	1.380.000,00	- 55,634
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	1.351,82	129.764,83	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	381.363,45	248.985,73	3.240.316,68	1.380.000,00	- 57,411

Tra le entrate in conto capitale destinate, per vincolo legislativo, al finanziamento degli investimenti, rientrano i proventi delle alienazioni di beni patrimoniali e i trasferimenti di capitale dal settore pubblico allargato e da altri soggetti.

Le suddette entrate andranno a finanziare le OO.PP., le Spese di investimento e gli acquisti di beni strumentali per la cui elencazione e commento si rimanda alla parte della presente relazione che specificatamente si occupa delle spese di investimento.

Il programma delle OO.PP. 2018 – 2020 è stato approvato con atto della G.C. n° 50 del 12/10/2017, ed il piano delle alienazioni è stato approvato con atto del Consiglio Comunale del 21/03/2018.

Il servizio LL.PP. ha proceduto a redigere il cronoprogramma delle spese di Investimento consentendo così la programmazione di Bilancio e la verifica del rispetto dei Vincoli di Finanza Pubblica.

Il complesso dei Permessi a costruire andranno a finanziare oltre che alcune manutenzioni straordinarie anche una parte delle manutenzioni ordinarie previste al titolo I della spesa. E' da ricordare che dal 1° gennaio 2018 ai sensi dell'art. 1, comma 460 della legge 232/2016 (legge di Bilancio per il 2017), i cespiti di entrata derivanti dai Proventi per Permessi di costruire devono essere esclusivamente destinati a spese (sia ordinarie che straordinarie) di urbanizzazione primaria e secondaria senza alcun vincolo di percentuale tra spesa corrente ed in conto capitale.

E' scelta comunque di questa amministrazione, limitare il più possibile l'utilizzo per spese correnti di detto cespite. Infatti degli 80.000,00 € previsti in Bilancio per l'esercizio 2018, solo 22.500,00 sono stati destinati a spese correnti.

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Realizzazione Marciapiedi di collegamento Capoluogo - Quartiere Colle Clementino	150.000,00	01-01-2019	20	150.000,00
Totale	150.000,00			150.000,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi		98.254,83	133.739,30	131.424,76
(+) 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)		98.254,83	133.739,30	131.424,76

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	2.378.532,28	3.005.759,57	2.646.393,50

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	4,130	4,449	4,966

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	40.797,23	867.500,00	991.055,00	450.000,00	450.000,00	14,242
TOTALE	0,00	40.797,23	867.500,00	991.055,00	450.000,00	450.000,00	14,242

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	40.797,23	867.500,00	991.055,00	14,242
TOTALE	0,00	40.797,23	867.500,00	991.055,00	14,242

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

Le anticipazioni di cassa erogate dal tesoriere dell'ente ai sensi dell'articolo all'art. 3, comma 17, della legge 350/2003, non costituiscono debito dell'ente, in quanto destinate a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità dell'ente e destinate ad essere chiuse entro l'esercizio.

Pertanto, alla data del 31 dicembre di ciascun esercizio, l'ammontare delle entrate accertate e riscosse derivanti da anticipazioni deve corrispondere all'ammontare delle spese impegnate e pagate per la chiusura delle stesse.

Per l'esercizio 2018, l'Ente ha definito, con atto della G.C. n° 1 del 12/01/2018, esecutiva ai sensi di legge, la somma massima di Anticipazione ottenibile ai sensi degli artt. 195 e 222 del TUEL, che anche per l'esercizio 2018, la norma ha consentito nella misura massima del 5% delle entrate correnti.

E' da dire comunque che sinora l'Ente non ha fatto ricorso a detta Anticipazione.

Altre considerazioni e vincoli:

Nel corso degli esercizi precedenti non si è fatto luogo, all'utilizzo dell'anticipazione.

E' da ricordare inoltre che con propria determinazione n° 5/RG del 03/04/2017, il Responsabile del Servizio Finanziario, ha provveduto alla ricognizione dei fondi vincolati al 1° gennaio 2017, ai sensi dell'art. 195 TUEL e del punto 10.6 del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria, All. 4/2 del D.Lgs. 118/2011.

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

	SERVIZIO	ENTRATE	COSTI	%
1	Mensa Scuola	23.000,00	46.500,00	43 %
2	Soggiorno marino	18.500,00	28.300,00	65,37 %
3	Cure termali	1.650,00	2.100,00	78,57 %
4	Corsi nuoto	2.500,00	2.500,00	100 %
5	Impianti Sportivi	2.000,00	47.910,00	4,17 %
	TOTALI	47.650,00	127.310,00	37,43 %

Le tariffe sono state determinate con atto della G.C. n° 18 del 26/03/2018, cui si rimanda per maggiori dettagli.

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		527.142,61			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		9.380,24	9.380,24	9.380,24
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		2.646.393,50	2.503.965,21	2.204.622,21
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(-)		2.555.890,73	2.361.059,12	2.055.468,42
<i>di cui</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>17.000,00</i>	<i>18.366,00</i>	<i>19.600,00</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		105.872,53	168.573,55	179.773,55
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			<i>9.105,22</i>	<i>9.500,00</i>	<i>9.700,00</i>
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-24.750,00	-35.047,70	-40.000,00
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 (**)	(+)		0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		24.750,00	35.047,70	40.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>2.250,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	4.245.000,00	1.425.000,00	470.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	24.750,00	35.047,70	40.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
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>	(-)	4.220.250,00 0,00	1.389.952,30 0,00	430.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	527.142,61								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		9.380,24	9.380,24	9.380,24
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.091.469,74	1.074.516,74	1.140.013,33	1.143.013,33	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.521.912,97	2.555.890,73	2.361.059,12	2.055.468,42
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.307.366,76	1.400.676,76	1.192.001,88	880.008,88			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	166.200,00	171.200,00	171.950,00	181.600,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.380.000,00	4.095.000,00	1.425.000,00	470.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	911.250,00	4.220.250,00	1.389.952,30	430.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	3.945.036,50	6.741.393,50	3.928.965,21	2.674.622,21	Totale spese finali	3.433.162,97	6.776.140,73	3.751.011,42	2.485.468,42
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	150.000,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	105.872,53	105.872,53	168.573,55	179.773,55
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	991.055,00	991.055,00	450.000,00	450.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	450.000,00	991.055,00	450.000,00	450.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	689.000,00	689.000,00	689.000,00	689.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	689.000,00	689.000,00	689.000,00	689.000,00
Totale titoli	5.625.091,50	8.571.448,50	5.067.965,21	3.813.622,21	Totale titoli	4.678.035,50	8.562.068,26	5.058.584,97	3.804.241,97
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.152.234,11	8.571.448,50	5.067.965,21	3.813.622,21	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.678.035,50	8.571.448,50	5.067.965,21	3.813.622,21
Fondo di cassa finale presunto	1.474.198,61								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

A seguito della sottoscrizione del “fiscal compact” del 2 marzo 2012, l'Italia e gli altri paesi UE si sono impegnati a introdurre nei propri ordinamenti il principio del pareggio di bilancio. Dunque la fine dell'applicazione del Patto di Stabilità Interno a partire dal 1° gennaio 2016, ha segnato un profondo cambiamento nella programmazione degli Enti Locali.

Il patto di stabilità interno era stato introdotto (va ricordato) nel 1999 quale strumento mediante il quale sono stati stabiliti gli obiettivi ed i vincoli della gestione finanziaria di regioni ed enti locali, ai fini della determinazione della misura del concorso dei medesimi al rispetto degli impegni derivanti dall'appartenenza all'Unione Europea.

La nuova regola contabile dell'equilibrio di bilancio per regioni ed enti locali è stata introdotta dalla legge 243/2012, che agli articoli da 9 a 12 ha dettato le disposizioni per assicurare l'equilibrio dei bilanci delle regioni e degli enti locali ed il concorso dei medesimi enti alla sostenibilità del debito pubblico, dando così attuazione, con riferimento agli enti territoriali, a quanto previsto dalla legge costituzionale nr. 1 del 2012 che ha introdotto nella Costituzione il principio del pareggio di bilancio.

L'avvio a regime del nuovo sistema contabile è stato considerato una condizione necessaria per consentire il superamento del meccanismo della competenza mista vigente in regime di Patto di stabilità interno, che sul fronte delle spese in conto capitale, prendeva a riferimento il dato di cassa, essendo la competenza ritenuta inadatta per il calcolo dell'indebitamento netto.

Se la programmazione è da considerarsi una delle attività tipiche degli Enti, le norme sul pareggio di bilancio la rendono quanto mai importante e prioritaria.

I nuovi vincoli di finanza pubblica sono stati “accolti” con molto entusiasmo dagli Enti, ritenendo, un po' troppo semplicisticamente, che la sola fine della cd. “competenza mista” consentisse maggiore snellezza nell'avvio degli investimenti ed in generale della spesa.

Le nuove regole contabili obbligano gli enti, per l'intero arco pluriennale del bilancio di previsione, a stanziamenti di cassa, comprensivi del fondo di cassa iniziale, con carattere autorizzatorio e nel rispetto di un saldo non negativo.

E' doveroso ricordare che l'avvio delle nuove norme è coinciso con l'entrata a pieno regime con la nuova contabilità Armonizzata.

Ciò ha comportato delle criticità a tutti gli enti e dunque anche al nostro, ne accenniamo a quelli più rilevanti:

1. FPV che non rientra in modo strutturale tra gli aggregati rilevanti ai fini del nuovo saldo finale di competenza (al momento viene demandato alla legge annuale e quindi a ridosso delle scadenze del bilancio di previsione) e questo determina incertezza al processo di rilancio degli investimenti locali, determinando di fatto un freno alla programmazione finanziaria dell'ente.
2. Sistemazione dei Patti Regionalizzati;
3. Fenomeno dell'Overshooting ossia la presenza di margini finanziari inutilizzati.

L'IMPATTO DELLE NUOVE NORME ALLA LUCE DELL'ENTRATA IN VIGORE DELLE NORME SULL'ARMONIZZAZIONE CONTABILE

La legge 243/2012 è stata integrata nel 2016, modificando gli articoli da 9 a 12 che disciplinano l'equilibrio dei bilanci delle Regioni e degli Enti Locali ed il concorso dei medesimi enti alla sostenibilità del debito pubblico, con lo scopo di superare talune prescrizioni che presentano alcune difficoltà di applicazione.

I 4 saldi di riferimento ai fini dell'equilibrio dei bilanci delle regioni e degli enti locali, consistenti in un saldo non negativo, in termini di competenza e di cassa, tra le entrate correnti e le spese correnti, e un saldo non negativo in termini di competenza e di cassa tra le entrate finali e le spese finali, con un unico saldo non negativo (sia in fase di previsione che di rendiconto) in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali. Con la nuova formulazione del comma sono stati soppressi gli obblighi di pareggio in termini di cassa ed in termini di saldo corrente. Tale sostituzione era già stata anticipata in via transitoria per il 2016, dalla legge nr. 208/2015 (legge di stabilità 2016).

Nel computo del saldo di bilancio viene incluso il fondo pluriennale vincolato, che ha natura transitoria per gli anni 2017-2019, durante la quale potrà essere effettuata con legge di bilancio, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica ed avrà invece carattere permanente dal 2020.

Il passaggio dalle norme del Patto di stabilità a quelle del cd "pareggio di bilancio" è intervenuto in un momento cruciale della vita finanziaria della PA, ossia l'entrata in vigore del D.Lgs. 118/2011, meglio noto come Decreto sull'Armonizzazione.

Negli esercizi che vanno dal 2016, gli Enti hanno vissuto una "rivoluzione" assai spinta nella gestione dei bilanci ed in generale nella tenuta della contabilità pubblica. Sta di fatto che il nuovo sistema contabile ha costituito una condizione essenziale per dare significato alla riforma del pareggio di bilancio, evidenziando al contempo però alcune criticità che rendono la stessa foriera di eccessivi vincoli di gestione.

Riteniamo che ormai come assodato dall'esperienza, sia pure limitata di un anno dalla sua piena entrata in vigore, i principali fattori di incidenza e di criticità, possono riassumersi nei seguenti:

- avanzi di Amministrazione;
- formazione degli FPV;
- consistenza del FCDE e dei diversi fondi rischi;
- consistenza dei fattori di rigidità della spesa corrente (spesa di personale, interessi, etc);

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

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

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Turismo
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
9	Trasporti e diritto alla mobilità
10	Soccorso civile
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
12	Tutela della salute
13	Sviluppo economico e competitività
14	Debito pubblico
15	Anticipazioni finanziarie
16	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, per i Comuni al disotto dei 5.000 abitanti, il DUP non contiene la Sezione strategica.

La programmazione del triennio 2018/2020 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di finanza pubblica. A tale proposito si rimanda alla Nota Integrativa del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.

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.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, contenente un schema contabile attraverso il 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 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	419.904,37	1.084.000,00	0,00	1.503.904,37	403.504,65	700.000,00	0,00	1.103.504,65	384.782,75	400.000,00	0,00	784.782,75
3	24.095,15	0,00	0,00	24.095,15	19.935,15	0,00	0,00	19.935,15	19.935,15	0,00	0,00	19.935,15
4	297.524,85	0,00	0,00	297.524,85	291.608,63	355.000,00	0,00	646.608,63	286.444,09	0,00	0,00	286.444,09
5	6.400,00	1.636.250,00	0,00	1.642.650,00	6.400,00	34.952,30	0,00	41.352,30	6.150,00	30.000,00	0,00	36.150,00
6	47.910,57	45.000,00	0,00	92.910,57	46.995,36	0,00	0,00	46.995,36	46.695,36	0,00	0,00	46.695,36
7	149.786,95	0,00	0,00	149.786,95	26.500,00	0,00	0,00	26.500,00	26.500,00	0,00	0,00	26.500,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	216.345,00	395.000,00	0,00	611.345,00	226.984,81	0,00	0,00	226.984,81	223.734,81	0,00	0,00	223.734,81
10	164.985,84	390.000,00	0,00	554.985,84	179.380,13	0,00	0,00	179.380,13	179.380,13	0,00	0,00	179.380,13
11	334.339,00	0,00	0,00	334.339,00	276.690,00	0,00	0,00	276.690,00	6.690,00	0,00	0,00	6.690,00
12	832.289,00	670.000,00	0,00	1.502.289,00	825.485,44	300.000,00	0,00	1.125.485,44	821.935,44	0,00	0,00	821.935,44
13	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	5.777,80	0,00	0,00	5.777,80	5.777,80	0,00	0,00	5.777,80
50	0,00	0,00	105.872,53	105.872,53	0,00	0,00	168.573,55	168.573,55	0,00	0,00	179.773,55	179.773,55
60	0,00	0,00	991.055,00	991.055,00	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00
99	0,00	0,00	689.000,00	689.000,00	0,00	0,00	689.000,00	689.000,00	0,00	0,00	689.000,00	689.000,00
TOTALI:	2.499.780,73	4.220.250,00	1.785.927,53	8.505.958,26	2.315.461,97	1.389.952,30	1.307.573,55	5.012.987,82	2.014.225,53	430.000,00	1.318.773,55	3.762.999,08

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	460.763,70	35.000,00	0,00	495.763,70
3	22.545,15	0,00	0,00	22.545,15
4	296.358,85	0,00	0,00	296.358,85
5	6.400,00	36.250,00	0,00	42.650,00
6	47.910,57	20.000,00	0,00	67.910,57
7	149.286,95	0,00	0,00	149.286,95
8	0,00	0,00	0,00	0,00
9	215.845,00	150.000,00	0,00	365.845,00
10	164.985,84	0,00	0,00	164.985,84
11	326.955,00	0,00	0,00	326.955,00
12	824.661,91	670.000,00	0,00	1.494.661,91
13	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	105.872,53	105.872,53
60	0,00	0,00	450.000,00	450.000,00
99	0,00	0,00	689.000,00	689.000,00
TOTALI:	2.521.912,97	911.250,00	1.244.872,53	4.678.035,50

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Finalità e Motivazione:

L'Amministrazione impegnata nella sua funzione di indirizzo e coordinamento dell'azione di governo del territorio non si limiterà alla indispensabile attività di erogazione di servizi pubblici ma intende sviluppare con gli organi istituzionali di governo una governance strategica che si rifletta non solo sull'ente, ma sull'intera comunità per garantire un'efficace coinvolgimento dei consigli di zona, dei cittadini, delle imprese e delle associazioni culturali e di volontariato.

Risorse umane assegnate al programma:

Si rinvia alla struttura organica così come rappresentata al punto 2.1.5, nonché alla programmazione del personale illustrata al punto 12 della sezione Operativa parte 2. del presente DUP.

Risorse strumentali assegnate al programma:

Si fa riferimento alle risorse presenti in elenco nell'inventario dell'Ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

Coerenza con il piano/i regionale di settore:

La Missione ed i connessi programmi sono coerenti con il piano regionale di settore.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	3.700,00	3.700,00	4.950,00	5.450,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	180.439,48	159.515,48	63.264,60	63.264,60
Titolo 3 - Entrate extratributarie	53.000,00	48.000,00	57.750,00	62.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.087.500,00	357.500,00	700.000,00	400.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.324.639,48	568.715,48	825.964,60	531.414,60
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	179.264,89	-72.951,78	277.540,05	253.368,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.503.904,37	495.763,70	1.103.504,65	784.782,75

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
419.904,37	1.084.000,00		1.503.904,37	403.504,65	700.000,00		1.103.504,65	384.782,75		400.000,00	784.782,75
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
460.763,70	35.000,00		495.763,70								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

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

Finalità e Motivazione delle scelte:

Ultimamente si è prepotentemente affermata l'idea di un "diritto alla sicurezza" o di una sicurezza come diritto. Il problema è oggi quello di trovare un modello gestionale appropriato per la sicurezza urbana, verificando anche quelle che sono le competenze dei vari Enti, tendendo ad avvicinare nella soluzione della questione, le istituzioni locali a quelle statali e soprattutto individuare che cosa possono fare in questo quadro le Autonomie Locali. Si tratta anche di valutare gli aspetti organizzativi rispetto ai modelli, andando verso la costruzione di progetti, comportamenti, nuove prassi (dai protocolli d'intesa, agli accordi istituzionali, passando attraverso la nuova frontiera dei vigili di quartiere e/agenti di prossimità).

Risorse umane assegnate al programma:

Si rinvia alla struttura organica così come rappresentata al punto 2.1.5, nonché alla programmazione del personale illustrata al punto 12 della sezione Operativa parte 2. del presente DUP.

Risorse strumentali assegnate al programma:

Si fa riferimento alle risorse presenti in elenco nell'inventario dell'Ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

Coerenza con il piano/i regionale di settore:

La Missione ed i connessi programmi sono coerenti con il piano regionale di settore.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.800,00	5.800,00	5.800,00	7.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	5.800,00	5.800,00	5.800,00	7.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	18.295,15	16.745,15	14.135,15	12.935,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	24.095,15	22.545,15	19.935,15	19.935,15

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
24.095,15			24.095,15	19.935,15			19.935,15	19.935,15			19.935,15
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
22.545,15			22.545,15								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

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

Finalità e Motivazione delle scelte:

Le linee di intervento, oltre che dall'esigenza di dare continuità ai servizi, scaturiscono dalla necessità di dare attuazione alle recenti normative di settore. In particolare le linee guida che saranno alla base dell'attività saranno:

Potenziamento di attività nelle scuole per una maggiore sensibilizzazione in merito all'educazione civica ed alla normativa statutaria, nonché modelli di approccio e conoscenza delle varie discipline artistiche, musicali e teatrali;

Sostegno alle attività "extra - scolastiche" (animazioni, giochi, recite e performance varie), attraverso la concessione di attrezzature e strutture;

Controllo della qualità degli alimenti presso la mensa comunale;

Programma di controllo periodici, oltre quelli previsti per legge, sui mezzi adibiti a trasporto scolastico per ottimizzare il livello di sicurezza.

Risorse umane assegnate al programma:

Si rinvia alla struttura organica così come rappresentata al punto 2.1.5, nonché alla programmazione del personale illustrata al punto 12 della sezione Operativa parte 2. del presente DUP.

Risorse strumentali assegnate al programma:

Si fa riferimento alle risorse presenti in elenco nell'inventario dell'Ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

Coerenza con il piano/i regionale di settore:

La Missione ed i connessi programmi sono coerenti con il piano regionale di settore.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	49.500,00	49.500,00	50.500,00	52.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			355.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	62.500,00	62.500,00	418.500,00	65.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	235.024,85	233.858,85	228.108,63	221.444,09
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	297.524,85	296.358,85	646.608,63	286.444,09

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
297.524,85			297.524,85	291.608,63	355.000,00		646.608,63	286.444,09			286.444,09
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
296.358,85			296.358,85								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

Finalità e Motivazione delle scelte:

Questa Amministrazione persegue un sistema binario di programmazione culturale:

da un lato si presta attenzione alla valorizzazione del patrimonio storico della comunità: impianto urbanistico e del suo nucleo fondante (borgo leopardi) unitamente alla struttura del Parco della Pace e della vecchia stazione;

dall'altro si procede ad un lavoro di formazione delle coscienze delle nuove generazioni attraverso un lavoro didattico, di concerto con le scuole locali.

Anche quest'anno l'attività culturale sarà fortemente influenzata dalle contribuzioni, per le quali l'Ente si sta attivando, sia a livello regionale che da altri sponsor pubblici e privati.

Risorse umane assegnate al programma:

Si rinvia alla struttura organica così come rappresentata al punto 2.1.5, nonché alla programmazione del personale illustrata al punto 12 della sezione Operativa parte 2. del presente DUP.

Risorse strumentali assegnate al programma:

Si fa riferimento alle risorse presenti in elenco nell'inventario dell'Ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

Coerenza con il piano/i regionale di settore:

La Missione ed i connessi programmi sono coerenti con il piano regionale di settore.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	12.000,00	12.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.600.000,00	250.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.612.000,00	262.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	30.650,00	-219.350,00	41.352,30	36.150,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.642.650,00	42.650,00	41.352,30	36.150,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
6.400,00	1.636.250,00		1.642.650,00	6.400,00	34.952,30		41.352,30	6.150,00	30.000,00		36.150,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
6.400,00	36.250,00		42.650,00								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Finalità e Motivazione delle scelte:

L'attività di promozione consiste nella valorizzazione delle realtà sportive locali in ogni disciplina e categoria, con particolare attenzione alle realtà che si occupano dei settori giovanili.

Risorse umane assegnate al programma:

Si rinvia alla struttura organica così come rappresentata al punto 2.1.5, nonché alla programmazione del personale illustrata al punto 12 della sezione Operativa parte 2. del presente DUP.

Risorse strumentali assegnate al programma:

Si fa riferimento alle risorse presenti in elenco nell'inventario dell'Ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

Coerenza con il piano/regionale di settore:

La Missione ed i connessi programmi sono coerenti con il piano regionale di settore.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	22.500,00	22.500,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	24.500,00	24.500,00	2.000,00	2.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	68.410,57	43.410,57	44.995,36	44.195,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	92.910,57	67.910,57	46.995,36	46.695,36

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
47.910,57	45.000,00		92.910,57	46.995,36			46.995,36	46.695,36			46.695,36
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
47.910,57	20.000,00		67.910,57								

Missione: 7 Turismo

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

Finalità e Motivazione delle scelte:

La promozione turistica risulta essere a pieno titolo azione decisiva per la diversificazione delle attività economiche e veicolo determinante per favorire le attività produttive a Servigliano, oltre che strumento decisivo per la valorizzazione del patrimonio artistico e culturale del nostro territorio.

Questa amministrazione ritiene pertanto di continuare nell'azione già svolta negli ultimi esercizi e implementare maggiormente tutti quei servizi a gestione diretta piuttosto che di meritevoli all'ottenimento delle finalità su esposte, considerandoli come strumenti integrativi ed affini a quelli posti in campo dal settore attività produttive e del commercio.

L'amministrazione favorisce l'accoglienza turistica nei tradizionali periodi di riferimento attraverso l'organizzazione dei servizi promozionali qualificanti iniziative soggetti istituzionali pubblici e privati.

Risorse umane assegnate al programma:

Si rinvia alla struttura organica così come rappresentata al punto 2.1.5, nonché alla programmazione del personale illustrata al punto 12 della sezione Operativa parte 2. del presente DUP.

Risorse strumentali assegnate al programma:

Si fa riferimento alle risorse presenti in elenco nell'inventario dell'Ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

Coerenza con il piano/i regionale di settore:

La Missione ed i connessi programmi sono coerenti con il piano regionale di settore.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	85.000,00	35.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.000,00		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	90.000,00	40.000,00	3.000,00	3.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	59.786,95	109.286,95	23.500,00	23.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	149.786,95	149.286,95	26.500,00	26.500,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
149.786,95			149.786,95	26.500,00			26.500,00	26.500,00			26.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
149.286,95			149.286,95								

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	228.847,00	245.800,00	279.000,00	279.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.850,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	395.000,00			
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	625.697,00	247.650,00	280.850,00	280.850,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-14.352,00	118.195,00	-53.865,19	-57.115,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	611.345,00	365.845,00	226.984,81	223.734,81

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
216.345,00	395.000,00		611.345,00	226.984,81			226.984,81	223.734,81			223.734,81
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
215.845,00	150.000,00		365.845,00								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.658,28	20.658,28	20.658,28	20.658,28
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	320.000,00	80.000,00	70.000,00	70.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	150.000,00			
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	490.658,28	100.658,28	90.658,28	90.658,28
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	64.327,56	64.327,56	88.721,85	88.721,85
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	554.985,84	164.985,84	179.380,13	179.380,13

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
164.985,84	390.000,00		554.985,84	179.380,13			179.380,13	179.380,13			179.380,13
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
164.985,84			164.985,84								

Missione: 11 Soccorso civile

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

Finalità e Motivazione delle scelte:

Costruire e valorizzare il gruppo di volontariato locale per sostenere in modo efficace le necessità della comunità

Risorse umane assegnate al programma:

Si rinvia alla struttura organica così come rappresentata al punto 2.1.5, nonché alla programmazione del personale illustrata al punto 12 della sezione Operativa parte 2. del presente DUP.

Risorse strumentali assegnate al programma:

Si fa riferimento alle risorse presenti in elenco nell'inventario dell'Ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

Coerenza con il piano/i regionale di settore:

La Missione ed i connessi programmi sono coerenti con il piano regionale di settore.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	272.500,00	272.500,00	272.500,00	2.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	272.500,00	272.500,00	272.500,00	2.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	61.839,00	54.455,00	4.190,00	4.190,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	334.339,00	326.955,00	276.690,00	6.690,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
334.339,00			334.339,00	276.690,00			276.690,00	6.690,00			6.690,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
326.955,00			326.955,00								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Finalità e Motivazione delle scelte:

L'art 22 della legge 328/2000, definisce i livelli essenziali delle prestazioni sociali erogabili sotto forma di beni e servizi, secondo le caratteristiche ed i requisiti fissati dalla pianificazione nazionale, regionale e zonale, nei limiti delle risorse del F.N.P.S., tenuto conto delle risorse ordinarie già destinate dagli enti locali alla spesa sociale:

- a) misure di contrasto della povertà e di sostegno al reddito e servizi di accompagnamento, con particolare riferimento alle persone senza fissa dimora;
- b) misure economiche per favorire la vita autonoma e la permanenza a domicilio di persone totalmente dipendenti o incapaci di compiere gli atti propri della vita quotidiana;
- c) interventi di sostegno per i minori in situazioni di disagio tramite il sostegno al nucleo familiare di origine e l'inserimento presso famiglie, persone e strutture comunitarie di accoglienza di tipo familiare e per la promozione dei diritti dell'infanzia e dell'adolescenza;
- d) misure per il sostegno delle responsabilità familiari, ai sensi dell'articolo 16, per favorire l'armonizzazione del tempo di lavoro e di cura familiare;
- e) misure di sostegno alle donne in difficoltà;
- f) interventi per la piena integrazione delle persone disabili ai sensi della legge n. 104/92,
- g) interventi per le persone anziane e disabili per favorire la permanenza a domicilio, per l'inserimento presso famiglie, persone e strutture comunitarie di accoglienza di tipo familiare, nonché per l'accoglienza e la socializzazione presso strutture residenziali e semiresidenziali per coloro che, in ragione della elevata fragilità personale o di limitazione dell'autonomia, non siano assistibili a domicilio;
- h) prestazioni integrate di tipo socio-educativo per contrastare dipendenze da droghe, alcol e farmaci, favorendo interventi di natura preventiva, di recupero e reinserimento sociale;
- i) informazione e consulenza alle persone e alle famiglie per favorire la fruizione dei servizi e per promuovere iniziative di auto-aiuto.

Gli interventi di **sostegno economico** garantiti dall'Ente Locale nell'ambito delle attività istituzionali prestate attraverso i Servizi Sociali sono rivolti ai singoli ed ai nuclei familiari che non dispongono di risorse sufficienti a garantire il soddisfacimento dei bisogni primari.

L'erogazione dei contributi economici non avviene automaticamente in relazione alla presentazione di una specifica richiesta (ad esclusione di alcune tipologie specifiche di contributi quali ad esempio i contributi per il Fondo sostegno affitto, i contributi per il sostegno al singolo o alla famiglia ai sensi della l.r. 30/98, i contributi di "sostegno al reddito", per i quali sono previsti criteri di calcolo e di erogazione del contributo specifici, determinati in relazione a condizioni oggettive predefinite quali, ad esempio, l'età e/o la situazione economica), ma deve collocarsi all'interno di un progetto di aiuto a favore del singolo o del nucleo familiare, predisposto dall'Assistente Sociale comunale autonomamente o anche in collaborazione o su proposta o segnalazione di altri operatori, per la maggior parte dei casi limitato nel tempo e soggetto a verifiche e progettazioni.

Pertanto è importante attivare e creare una sorta di rete tra i servizi Sociali e Sanitari per ottimizzare le risorse e lavorare in sinergia nell'ottica dell'integrazione con gli altri attori sociali, offrendo un aiuto globale orientato verso la mission del Servizio Sociale: contribuire al benessere e al superamento di situazioni di bisogno o di disagio delle persone, delle famiglie, dei gruppi, delle comunità e di ogni aggregazione sociale del territorio.

Risorse umane assegnate al programma:

Si rinvia alla struttura organica così come rappresentata al punto 2.1.5, nonché alla programmazione del personale illustrata al punto 12 della sezione Operativa parte 2. del presente DUP.

Risorse strumentali assegnate al programma:

Si fa riferimento alle risorse presenti in elenco nell'inventario dell'Ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

Coerenza con il piano/i regionale di settore:

La Missione ed i connessi programmi sono coerenti con il piano regionale di settore.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	748.086,00	725.700,00	750.586,00	754.586,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	54.050,00	54.050,00	54.050,00	55.550,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	670.000,00	670.000,00	300.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.472.136,00	1.449.750,00	1.104.636,00	810.136,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	30.153,00	44.911,91	20.849,44	11.799,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.502.289,00	1.494.661,91	1.125.485,44	821.935,44

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
832.289,00	670.000,00		1.502.289,00	825.485,44	300.000,00		1.125.485,44	821.935,44			821.935,44
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
824.661,91	670.000,00		1.494.661,91								

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
6.200,00			6.200,00	6.200,00			6.200,00	6.200,00			6.200,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
6.200,00			6.200,00								

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)			5.777,80	5.777,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE			5.777,80	5.777,80

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
				5.777,80			5.777,80	5.777,80			5.777,80
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

Missione: 50 Debito pubblico

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

Finalità e Motivazione delle scelte:

Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Come per l'esercizio 2017, questo Ente, inserito nel cd cratere" usufruirà ancora della moratoria per il pagamento delle rate con la Cassa dd.pp.

Risorse umane assegnate al programma: Si rinvia alla struttura organica così come rappresentata al punto 2.1.5, nonché alla programmazione del personale illustrata al punto 12 della sezione Operativa parte 2. del presente DUP.

Risorse strumentali assegnate al programma: Si fa riferimento alle risorse presenti in elenco nell'inventario dell'Ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

Coerenza con il piano/regionale di settore: La Missione ed i connessi programmi sono coerenti con il piano regionale di settore.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	105.872,53	105.872,53	168.573,55	179.773,55
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	105.872,53	105.872,53	168.573,55	179.773,55

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		105.872,53	105.872,53			168.573,55	168.573,55			179.773,55	179.773,55
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		105.872,53	105.872,53								

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

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

Finalità e Motivazione delle scelte:

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

Risorse umane assegnate al programma: Si rinvia alla struttura organica così come rappresentata al punto 2.1.5, nonché alla programmazione del personale illustrata al punto 12 della sezione Operativa parte 2. del presente DUP.

Risorse strumentali assegnate al programma: Si fa riferimento alle risorse presenti in elenco nell'inventario dell'Ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

Coerenza con il piano/regionale di settore: La Missione ed i connessi programmi sono coerenti con il piano regionale di settore.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	991.055,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	991.055,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00

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

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

Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		991.055,00	991.055,00			450.000,00	450.000,00			450.000,00	450.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		450.000,00	450.000,00								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

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

Finalità e Motivazione delle scelte:

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

Risorse umane assegnate al programma: Si rinvia alla struttura organica così come rappresentata al punto 2.1.5, nonché alla programmazione del personale illustrata al punto 12 della sezione Operativa parte 2. del presente DUP.

Risorse strumentali assegnate al programma: Si fa riferimento alle risorse presenti in elenco nell'inventario dell'Ente attualmente in dotazione alle risorse umane afferenti al presente programma.

Coerenza con il piano/i regionale di settore: La Missione ed i connessi programmi sono coerenti con il piano regionale di settore.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	689.000,00	689.000,00	689.000,00	689.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	689.000,00	689.000,00	689.000,00	689.000,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		689.000,00	689.000,00			689.000,00	689.000,00			689.000,00	689.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		689.000,00	689.000,00								

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

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

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

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	131.343,08	110.419,08	24.617,00	24.617,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.000.000,00	300.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.131.343,08	410.419,08	24.617,00	24.617,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-105.848,84	-384.924,84	827,24	827,24
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.025.494,24	25.494,24	25.444,24	25.444,24

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	24.392,53	25.494,24	25.444,24
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	31.936,03	25.494,24	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		1.000.000,00	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	24.392,53	1.025.494,24	25.444,24
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	31.936,03	25.494,24	

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	2.200,00	2.200,00	2.700,00	3.200,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	31.346,40	31.346,40	20.897,60	20.897,60
Titolo 3 - Entrate extratributarie	13.400,00	13.400,00	16.150,00	16.850,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	46.946,40	46.946,40	39.747,60	40.947,60
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	79.094,27	70.053,60	84.924,05	80.224,05
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	126.040,67	117.000,00	124.671,65	121.171,65

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza 139.540,52	126.040,67	124.671,65	121.171,65
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 148.201,17	117.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza 139.540,52	126.040,67	124.671,65	121.171,65
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 148.201,17	117.000,00		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.500,00	1.500,00	2.250,00	2.250,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	18.000,00	13.000,00	16.350,00	16.428,20
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	19.500,00	14.500,00	18.600,00	18.478,20
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.100,00	17.100,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	31.600,00	31.600,00	18.600,00	18.478,20

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza 18.364,60	31.600,00	18.600,00	18.478,20
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 18.913,60	31.600,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza 18.364,60	31.600,00	18.600,00	18.478,20
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 18.913,60	31.600,00		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100,00	100,00	100,00	100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	100,00	100,00	100,00	100,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.290,00	23.290,00	12.790,00	12.790,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	23.390,00	23.390,00	12.890,00	12.890,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	39.490,00	23.390,00	12.890,00	12.890,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.887,04	23.390,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	39.490,00	23.390,00	12.890,00	12.890,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.887,04	23.390,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	18.000,00	18.000,00	18.000,00	20.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	87.500,00	57.500,00	700.000,00	400.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	105.500,00	75.500,00	718.000,00	420.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	25.320,00	6.320,00	32.264,91	27.264,91
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	130.820,00	81.820,00	750.264,91	447.264,91

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	
1	Spese correnti		Previsione di competenza	51.810,88	46.820,00	50.264,91	47.264,91
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	55.297,43	46.820,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	8.000,00	84.000,00	700.000,00	400.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.558,14	35.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	59.810,88	130.820,00	750.264,91	447.264,91
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	68.855,57	81.820,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.750,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.750,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	59.038,51	59.038,51	57.112,90	55.862,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	62.538,51	62.538,51	60.612,90	59.612,80

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza 101.304,28	62.538,51	60.612,90	59.612,80
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 109.113,10	62.538,51		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza 101.304,28	62.538,51	60.612,90	59.612,80
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 109.113,10	62.538,51		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	17.750,00	17.750,00	17.750,00	17.750,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	17.750,00	17.750,00	17.750,00	17.750,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.542,39	37.442,39	47.542,39	36.942,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	55.292,39	55.192,39	65.292,39	54.692,39

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza 55.921,35	55.292,39	65.292,39	54.692,39
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 64.906,72	55.192,39		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza 55.921,35	55.292,39	65.292,39	54.692,39
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 64.906,72	55.192,39		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 Altri servizi generali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	48.728,56	98.728,56	45.728,56	45.228,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	48.728,56	98.728,56	45.728,56	45.228,56

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	59.333,05	48.728,56	45.728,56	45.228,56
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	72.774,36	98.728,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	59.333,05	48.728,56	45.728,56	45.228,56
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	72.774,36	98.728,56		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.800,00	5.800,00	5.800,00	7.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.800,00	5.800,00	5.800,00	7.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	18.295,15	16.745,15	14.135,15	12.935,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	24.095,15	22.545,15	19.935,15	19.935,15

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza 21.875,50	24.095,15	19.935,15	19.935,15
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 31.292,99	22.545,15		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza 21.875,50	24.095,15	19.935,15	19.935,15
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 31.292,99	22.545,15		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.320,00	6.320,00	6.320,00	5.320,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.320,00	6.320,00	6.320,00	5.320,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.320,00	6.320,00	6.320,00	5.320,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.800,00	6.320,00	6.320,00	5.320,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.353,09	6.320,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	6.800,00	6.320,00	6.320,00	5.320,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.353,09	6.320,00		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			355.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			355.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	114.015,85	113.965,85	111.215,63	108.051,09
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	114.015,85	113.965,85	466.215,63	108.051,09

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	
1	Spese correnti		Previsione di competenza	110.935,98	114.015,85	111.215,63	108.051,09
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	112.741,73	113.965,85		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	1.355.000,00		355.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	895.022,12			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.465.935,98	114.015,85	466.215,63	108.051,09
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.007.763,85	113.965,85		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	49.500,00	49.500,00	50.500,00	52.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	49.500,00	49.500,00	50.500,00	52.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	120.689,00	119.573,00	116.573,00	114.073,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	170.189,00	169.073,00	167.073,00	166.073,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	173.771,00	170.189,00	167.073,00	166.073,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	223.496,23	169.073,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	173.771,00	170.189,00	167.073,00	166.073,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	223.496,23	169.073,00		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.600.000,00	250.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.600.000,00	250.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.200,00		5.200,00	4.950,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.605.200,00	5.200,00	5.200,00	4.950,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	
1	Spese correnti		Previsione di competenza	37.678,00	5.200,00	5.200,00	4.950,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.363,76	5.200,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		1.600.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	37.678,00	1.605.200,00	5.200,00	4.950,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.363,76	5.200,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	12.000,00	12.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	12.000,00	12.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	25.450,00	25.450,00	36.152,30	31.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	37.450,00	37.450,00	36.152,30	31.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.350,00	1.200,00	1.200,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.300,00	1.200,00	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		36.250,00	34.952,30
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		36.250,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.350,00	37.450,00	36.152,30
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.300,00	37.450,00	

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	22.500,00	22.500,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	24.500,00	24.500,00	2.000,00	2.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	68.410,57	43.410,57	44.995,36	44.195,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	92.910,57	67.910,57	46.995,36	46.695,36

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	
1	Spese correnti		Previsione di competenza	43.180,00	47.910,57	46.995,36	46.695,36
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	49.163,70	47.910,57		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	27.000,00	45.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	70.180,00	92.910,57	46.995,36	46.695,36
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	49.163,70	67.910,57		

Missione: 7 Turismo
Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	85.000,00	35.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.000,00		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	90.000,00	40.000,00	3.000,00	3.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	59.786,95	109.286,95	23.500,00	23.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	149.786,95	149.286,95	26.500,00	26.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza 193.057,11	149.786,95	26.500,00	26.500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 48.006,75	149.286,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza 193.057,11	149.786,95	26.500,00	26.500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 48.006,75	149.286,95		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 1 Difesa del suolo

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	395.000,00			
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	395.000,00			
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		150.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	395.000,00	150.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	148.200,00	395.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	194.323,48	150.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	148.200,00	395.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	194.323,48	150.000,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.150,00	12.150,00	8.893,15	8.143,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.150,00	12.150,00	8.893,15	8.143,15

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	13.180,00	12.150,00	8.893,15
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	16.134,14	12.150,00	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	12.000,00		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	25.180,00	12.150,00	8.893,15
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	16.134,14	12.150,00	

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	204.195,00	203.695,00	217.570,00	215.070,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	204.195,00	203.695,00	217.570,00	215.070,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	204.195,00	203.695,00	217.570,00	215.070,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	232.480,21	204.195,00	217.570,00	215.070,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	343.165,71	203.695,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	135.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	115.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	367.480,21	204.195,00	217.570,00	215.070,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	458.165,71	203.695,00		

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

Programma: 4 Servizio idrico integrato

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie			521,66	521,66
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			521,66	521,66
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA			521,66	521,66

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza			521,66	521,66
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			521,66	521,66
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.658,28	20.658,28	20.658,28	20.658,28
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	320.000,00	80.000,00	70.000,00	70.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	150.000,00			
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	490.658,28	100.658,28	90.658,28	90.658,28
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	64.327,56	64.327,56	88.721,85	88.721,85
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	554.985,84	164.985,84	179.380,13	179.380,13

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	203.533,12	164.985,84	179.380,13
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	225.248,39	164.985,84	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	240.000,00	390.000,00	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	242.734,09		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	443.533,12	554.985,84	179.380,13
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	467.982,48	164.985,84	

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.190,00	5.190,00	4.190,00	4.190,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.690,00	7.690,00	6.690,00	6.690,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.730,00	7.690,00	6.690,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	7.468,04	7.690,00	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	897.633,00		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	888.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	904.363,00	7.690,00	6.690,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	895.468,04	7.690,00	

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	56.649,00	49.265,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	326.649,00	319.265,00	270.000,00	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	319.159,89	326.649,00	270.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	346.514,40	319.265,00	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	135.000,00		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	187.320,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	454.159,89	326.649,00	270.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	533.834,40	319.265,00	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.700,00	3.700,00		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.700,00	3.700,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.700,00	3.700,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza		3.700,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.191,48	3.700,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		3.700,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.191,48	3.700,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	255.000,00	255.000,00	257.500,00	257.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	22.400,00	22.400,00	22.400,00	20.360,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	277.400,00	277.400,00	279.900,00	277.860,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	669.060,00	669.060,00	-2.040,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	946.460,00	946.460,00	277.860,00	277.860,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	337.093,84	276.460,00	277.860,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	396.511,14	276.460,00	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	170.000,00	670.000,00	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	170.000,00	670.000,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	507.093,84	946.460,00	277.860,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	566.511,14	946.460,00	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	13.000,00	13.000,00	13.000,00	17.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	19.150,00	19.150,00	19.150,00	23.150,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.108,00	23.108,00	23.758,00	19.758,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	42.258,00	42.258,00	42.908,00	42.908,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	46.660,28	42.258,00	42.908,00	42.908,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.417,71	42.258,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	46.660,28	42.258,00	42.908,00	42.908,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.417,71	42.258,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	19.160,00	19.160,00	19.160,00	19.160,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	19.160,00	19.160,00	19.160,00	19.160,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	22.950,00	19.160,00	19.160,00	19.160,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.950,00	19.160,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	22.950,00	19.160,00	19.160,00	19.160,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.950,00	19.160,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	13.400,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	50,00	50,00	50,00	50,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.450,00	13.450,00	13.450,00	13.450,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	14.950,00	13.450,00	13.450,00	13.450,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.590,00	13.450,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	14.950,00	13.450,00	13.450,00	13.450,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.590,00	13.450,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	444.986,00	47.358,91	444.986,00	444.986,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	444.986,00	437.358,91	444.986,00	444.986,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	444.986,00	437.358,91	444.986,00	444.986,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	422.600,00	444.986,00	444.986,00	444.986,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	613.537,31	437.358,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	422.600,00	444.986,00	444.986,00	444.986,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	613.537,31	437.358,91		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.571,44
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			300.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	23.000,00	23.000,00	323.000,00	23.571,44
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.275,00	9.275,00	4.121,44	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	32.275,00	32.275,00	327.121,44	23.571,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	
1	Spese correnti		Previsione di competenza	36.780,55	32.275,00	27.121,44	23.571,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.391,82	32.275,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			300.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	242.567,80			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	36.780,55	32.275,00	327.121,44	23.571,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	287.959,62	32.275,00		

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 7 Ulteriori spese in materia sanitaria

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.162,30	6.200,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.162,30	6.200,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)			5.777,80	5.777,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA			5.777,80	5.777,80

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza		5.777,80	5.777,80
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		5.777,80	5.777,80
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	105.872,53	105.872,53	168.573,55	179.773,55
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	105.872,53	105.872,53	168.573,55	179.773,55

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza 101.883,74	105.872,53	168.573,55	179.773,55
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 100.523,74	105.872,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza 101.883,74	105.872,53	168.573,55	179.773,55
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 100.523,74	105.872,53		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	991.055,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	991.055,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	867.500,00	991.055,00	450.000,00	450.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	867.500,00	450.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	867.500,00	991.055,00	450.000,00	450.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	867.500,00	450.000,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	689.000,00	689.000,00	689.000,00	689.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	689.000,00	689.000,00	689.000,00	689.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
7	Uscite per conto terzi e partite di giro		Previsione di competenza	559.000,00	689.000,00	689.000,00	689.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	571.498,43	689.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	559.000,00	689.000,00	689.000,00	689.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	571.498,43	689.000,00		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

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

Descrizione intervento	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Ristrutturazione immobile sede dell'Asilo Nido e del Centro Socio - Educativo	670.000,00	0,00	0,00
Intervento di riparazione ed adeguamento sismico del Municipio del Comune di Servigliano	1.000.000,00	0,00	0,00
Recupero Chiesa del Convento di Santa Maria del Piano	1.600.000,00	0,00	0,00
Realizzazione del Marciapiede di collegamento capoluogo Quartiere Colle Clementino	150.000,00	0,00	0,00
Intervento di adeguamento e messa in sicurezza viabilità comunale	240.000,00	0,00	0,00
Interventi di riduzione del rischio idrogeologico del centro abitato	395.000,00	0,00	0,00
Adeguamento sismico Scuola Media L. Vecchiotti - Corpo 2 in c.a.	0,00	355.000,00	0,00
Riparazione e Miglioramento sismico edificio ex Ospedale	0,00	700.000,00	0,00
Interventi di riparazione di porzioni del Cimitero Comunale	0,00	300.000,00	0,00
Riparazione e miglioramento sismico porzione del Complesso di Santa Maria del piano destinata ad edilizia residenziale	0,00	0,00	400.000,00
Progetto su Impianti sportivi (co-finanziamento Regionale)	45.000,00	0,00	0,00
Recupero ex Ospedale (co-finanziamento Gal Fermano)	84.000,00	0,00	0,00
Manutenzioni straordinarie su beni di proprietà	36.250,00	34.952,32	30.000,00
TOTALE INTERVENTI	4.220.250,00	1.389.952,32	430.000,00

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

Previsioni	2017	2018	2019	2020
Spese per il personale dipendente	291.252,54	303.224,98	251.450,37	250.450,27
I.R.A.P.	22.603,76	24.151,06	21.151,06	21.151,06
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	3.600,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	317.456,30	357.376,04	302.601,43	301.601,33

Descrizione deduzione	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
RIMBORSO PER PERSONALE STRAORDINARIO SISMA	37.052,00	89.500,00	0,00	0,00
RIMBORSO PER STRAORDINARI ELETTORALI PER ESPLETAMENTO ELEZIONI/REFERENDUM	0,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
RINNOVI CONTRATTUALI	37.526,93	37.526,93	37.526,93	37.526,93
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	74.578,93	146.726,93	57.226,93	57.226,93

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	242.877,37	210.649,11	245.374,50	244.374,40
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

La Giunta Comunale con proprio atto n° 6 del 26/01/2018 ha adottato il Programma Triennale del Fabbisogno di Personale (triennio 2018/2020) e determinazione della dotazione organica.

Pertanto sulla base del predetto atto si evidenzia che per il triennio 2018/2020, non sono previste assunzioni a tempo indeterminato, mentre sono previste assunzioni a tempo determinato relativamente alla figura del Responsabile del Servizio Finanziario (assunzione ai sensi dell'art. 1, comma 557 della Legge 311/2004) ed alle figure assunte presso il servizio Tecnico sino al 31/12/2018 (la cui spesa risulta essere finanziata dalla Regione Marche ai sensi della normativa speciale relativa al Sisma 2016).

E da evidenziare infine che la spesa di personale, così come prevista nel Bilancio 2018/2020, è conforme ai limiti imposti dalla vigente normativa, sia per il personale a tempo indeterminato, che per quello a tempo determinato.

Non sono previste, al momento, spese per incarichi di collaborazione

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2018 - 2019 - 2020

Con atto della G.C. n° 8 del 21/03/2017, la Giunta Comunale ha approvato il Piano di ricognizione e valorizzazione del patrimonio ed individuazione degli immobili suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Si rinvia pertanto al suddetto atto per i dettagli.

Servigliano, lì 26 Marzo 2018



Il Responsabile del Servizio
dr.ssa Daniela Franceschetti

Il Sindaco
Avv. Marco Rotoni