

COMUNE DI ARNARA

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018-2020

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	9
1. Obiettivi individuati dal Governo	9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	Errore. Il segnalibro non è definito.
Popolazione	Errore. Il segnalibro non è definito.
Territorio	
Strutture operative	
Economia insediata	Errore. Il segnalibro non è definito.
3. Parametri economici	19
SeS – Analisi delle condizioni interne	20
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	Errore. Il segnalibro non è definito.
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	Errore. Il segnalibro non è definito.
2. Indirizzi generali di natura strategica	Errore. Il segnalibro non è definito.
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	Errore. Il segnalibro non è definito.
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	25
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	Errore. Il segnalibro non è definito.
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	25
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	26
f. La gestione del patrimonio	27
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	27
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	28
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	28
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	29
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	30
5. Gli obiettivi strategici	31
Missioni	31
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	31
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	32
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	33
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	33
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	34
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	35
MISSIONE 07 – TURISMO.	35
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	36
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	37
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	37
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	38
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	39
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	39
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	40
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	41
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	42

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	42
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	43
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	44
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	44
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	45
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	46
SEZIONE OPERATIVA (SoS) _____	47
SoS – Introduzione _____	48
SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	50
Analisi delle risorse _____	50
Analisi della spesa _____	55
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	56
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	56
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	57
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	58
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	58
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	59
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	60
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	60
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	61
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	62
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	63
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	63
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	64
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	65
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	66
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	67
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	68
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	68
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	69
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	70
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	71
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	72
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	73
SoS - Riepilogo Parte seconda _____	74
Risorse umane disponibili _____	74
Piano delle opere pubbliche _____	82
Piano delle alienazioni _____	83

PREMESSA

La programmazione di bilancio 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.

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (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.

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

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2018-2020, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;

- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2018-2020 e l'elenco annuale 2017;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali sono i seguenti:

(Facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti)

LINEE PROGRAMMATICHE RELATIVE ALLE AZIONI E AI PROGETTI DA REALIZZARE NEL CORSO DEL MANDATO

La lista civica “Libertà e Democrazia – Insieme verso il futuro”, con a capo il Sindaco Filippo Capogna proclamato a seguito delle elezioni amministrative del 6 e 7 giugno è formata da persone con le più varie esperienze professionali, la quale, dopo aver già dato dimostrazione, nel precedente quinquennio 2004/2009, di una trasparente attività amministrativa sempre impegnata verso l’interesse generale dei cittadini, si ripresenta al governo dell’amministrazione comunale di Arnara con l’esperienza amministrativa dei trascorsi anni, per continuare ad assicurare ai cittadini l’erogazione di servizi sempre più efficienti, lo sviluppo economico, la tutela dell’ambiente ed un assetto urbanistico più rispondente alle esigenze della collettività.

Questa coalizione ha dimostrato sia competenza che efficienza nella risoluzione delle problematiche del paese per far sì che alla comunità di Arnara sia assicurato un futuro migliore sia sotto l’aspetto culturale, che sociale ed economico; ed il nostro Paese, infatti, in questi ultimi 5 anni, ha mostrato rilevanti segni di rinnovamento nella vita sociale, civile, culturale ed economica. L’esperienza acquisita da chi ha governato in questi ultimi anni rappresenta una sicurezza per i cittadini, che hanno scelto di rinnovare la fiducia a chi si è posto come obiettivo i bisogni della gente mettendo in atto gli strumenti necessari per soddisfarli appieno.

Il confronto con i cittadini ha permesso la realizzazione di un programma modellato secondo le esigenze degli stessi, ed infatti:

- Attraverso lo snellimento delle procedure amministrative, è stata semplificata la vita quotidiana dei cittadini;
- Attraverso la riorganizzazione degli uffici comunali e la creazione della rete informatica si è facilitato e consentito a chiunque di accedere alle informazioni utili alla vita del Cittadino.

In definitiva tutti sono stati accolti ed hanno usufruito dei servizi erogati con la massima celerità e correttezza.

Le politiche sociali hanno posto al centro dell’attenzione le esigenze del singolo **Cittadino** specialmente degli appartenenti alle cosiddette **“fasce deboli”**, a cui si sono in particolar modo rivolti i servizi comunali.

Si è garantito l’accesso alle prestazioni sia attraverso l’utilizzo di una rete integrata sia attraverso interventi economici, sia assicurando un’assistenza vera e propria, con l’attivazione della **delega ai servizi sociali**.

Si è valorizzato il ruolo del volontariato con collaborazioni continue delle associazioni locali caratterizzate da impegno, generosità, e gratuità.

Per le famiglie attraverso appropriati provvedimenti si è garantito il diritto allo studio dei figli assicurando la giusta ed equa assistenza, si è contenuta la contribuzione dei servizi a domanda individuale, sono stati mantenuti bassi i livelli di contribuzione fiscale in riferimento alle imposte comunali, **in particolare eliminando la tassa sui passi carrabili e soprattutto, sono state risanate** le casse comunali attraverso la **lotta agli sprechi** .

La corretta gestione dell'attività amministrativa ha determinato una notevole riduzione dell'indebitamento dell'Ente.

Per i giovani sono stati creati luoghi di incontro e spazi per favorire la socializzazione, sono state migliorate le strutture per le attività sportive e sono stati creati centri di aggregazione.

Per gli anziani è stato creato un **"Centro Comunale Anziani"** presso l'ex Scuola di Colle Mola, permettendo anche agli appartenenti alla terza età di avere a disposizione un proprio centro di aggregazione.

Nel campo delle politiche di sviluppo chi ha amministrato nel corso dell'ultimo quinquennio ha migliorato e curato la viabilità del territorio comunale, sia urbana che rurale, ha progettato e realizzato nuove ed importanti opere;

Nel settore turistico, al fine di realizzare la promozione turistico-culturale del Paese, si sono valorizzati i beni monumentali ed architettonici (castello, centro storico) del centro urbano con la creazione di percorsi all'interno del borgo medievale e sono state promosse nuove manifestazioni legate al territorio e valorizzate le manifestazioni legate alle tradizioni eno-gastronomiche di Arnara.

Nel campo della scuola questa coalizione, non si è limitata ad assolvere i compiti tradizionali. Ha provveduto a migliorare la sicurezza e la vivibilità degli edifici scolastici, ristrutturando i locali della Scuola Materna, perimetrando le aree esterne e migliorando la viabilità circostante. Ha migliorato il servizio della mensa scolastica, attraverso la gestione diretta.

Per quanto riguarda la qualità della vita, dal punto di vista della vivibilità urbana ed ambientale, Arnara si presenta oggi agli occhi di tutti come un paese bello ed accogliente a seguito del risanamento del Centro Storico, interessato da interventi qualificati sull'arredo urbano e sulla valorizzazione dei beni monumentali.

A breve, ulteriori miglioramenti riguarderanno la ristrutturazione degli edifici privati mediante la realizzazione di un progetto già finanziato dalla Regione.

Per la prima volta, in questi ultimi cinque anni, si è concretizzata una politica del **"decoro urbano"**.

L'ambiente ha rappresentato una priorità assoluta per questa Amministrazione.

E' stata creata l'isola ecologica ed avviata la raccolta differenziata e si è pensato ad una riduzione dell'imposta mettendo in atto la pratica del compostaggio.

Inoltre il costante controllo del territorio ha evitato, rispetto al passato, il proliferare di piccole discariche abusive.

Tutto ciò al fine di rendere Arnara un paese pulito, sano e verde.

Nel settore dei Lavori pubblici l'impegno dell'Amministrazione è stato notevole e qualificato, ed ha portato alla realizzazione di una molteplicità di opere, tra le quali:

un campo di calcetto in erba sintetica, la sistemazione della viabilità interna ed esterna, la sistemazione di alcuni vicoli del centro storico, la realizzazione di un impianto di metanizzazione sulla strada provinciale di accesso ad Arnara, la rete fognaria ed idrica in varie località di Arnara, l'ampliamento del Cimitero Comunale, la realizzazione dell'impianto di illuminazione in alcune zone rurali, la realizzazione di parcheggi nel Centro di Arnara, la realizzazione di una sala polifunzionale attraverso il recupero di locali abbandonati nel parcheggio di Via dei Fossi. Tra l'altro si è provveduto a realizzare la toponomastica stradale e ad adottare la variante al P.R.G.

La coalizione "LIBERTA' E DEMOCRAZIA- Insieme verso il futuro" guidata dal Sindaco FILIPPO CAPOGNA si propone di proseguire nell'attività di crescita e di sviluppo del Paese per renderlo sempre più accogliente e vivibile.

Arnara e gli arnaresi hanno il diritto di continuare ad essere amministrati da persone interessate a tutelare sempre e comunque il sacrosanto diritto del cittadino ad usufruire di tutti i servizi erogati dalla Pubblica Amministrazione, senza ostacoli di qualsiasi genere.

La competenza e la determinazione dell'attuale amministrazione saranno la garanzia per tutti i cittadini di un futuro migliore sotto l'aspetto culturale, sociale ed economico.

L'obiettivo primario è stato e continuerà ad essere la crescita e lo sviluppo in ogni settore della nostra amata ARNARA.

L'amministrazione comunale presenta un programma volto al proseguimento delle politiche di sviluppo per Arnara, nell'interesse di tutti i cittadini.

L'obiettivo primario della nostra attività amministrativa è porre il Cittadino al "**Centro dell'attenzione**", senza che egli diventi vittima di meccanismi "**burocratici**".

Il programma amministrativo che la lista "Libertà e Democrazia – Insieme verso il futuro" si accinge a presentare a questo Consiglio Comunale è così articolato:

SERVIZI CULTURALI

- Con il recupero dell'ex Ambulatorio da destinare a sede della Biblioteca Comunale saranno promosse iniziative culturali per far conoscere meglio la storia, le tradizioni e la cultura del nostro Paese.
- Con la realizzazione della predetta sede, Arnara potrà aderire ad un sistema bibliotecario insieme ad altri Comuni limitrofi, compresi quelli facenti parte dell'Unione dei Comuni, ed in questo contesto, intraprendere iniziative di largo respiro.
- Valorizzazione della figura del pittore Ciacelli, attraverso l'organizzazione di incontri, convegni e mostre sul Futurismo.
- Utilizzo della nuova sala polifunzionale per attività teatrali in collaborazione con le scuole.
- Acquisizione da parte del Comune del castello, per la realizzazione all'interno dello stesso del **Museo del Medioevo**, nell'ottica dell'esistente progetto denominato "**I Musei della terra di Argil**".
- Inserimento del nostro Paese nel circuito Turistico Regionale.

SERVIZI SOCIALI

In questo settore, già oggetto di attenzione da parte di questa coalizione, verranno ulteriormente migliorati i servizi e sviluppati una serie di progetti che riguarderanno:

- **le famiglie** che si trovano in situazioni di disagio;
- **i minori**, con interventi mirati ai sensi della legge 285/97;
- **i giovani**, offrendo loro luoghi di incontro e spazi per favorire la socializzazione;
- **gli anziani**, mettendo risorse economiche adeguate a disposizione del Centro;
- **i diversamente abili**, con iniziative finalizzate al loro inserimento nella vita sociale;
- **le famiglie** con la piena attuazione della L.R. 32/2001;
- il potenziamento dello sportello del **segretariato sociale**;
- realizzazione del **servizio civile** per operare in favore delle persone anziane con disagi psico-fisici ed assistenza ai minori.

L'amministrazione comunale continuerà a garantire i servizi già offerti, potenziandoli appositamente.

PUBBLICA ISTRUZIONE-SCUOLA

- Miglioramento degli edifici scolastici inerente la vivibilità e sicurezza;
- Piena collaborazione con le istituzioni scolastiche, con la realizzazione di:
 - Itinerari educativi (*area linguaggi – storica geografica – tecnologica ed informatica – alimentare*);
 - Rassegna teatro, musica, cinema;
 - Educazione stradale;
 - Educazione civica di prevenzione, difesa, comportamento contro eventi naturali (*incendi, terremoti ecc.*);
 - Integrazione rete informatica con l'Ente;
 - Borse di studio.

SERVIZI PUBBLICI

L'Amministrazione Comunale gestisce in proprio ed in economia alcuni servizi, tra cui:

- il servizio della Nettezza Urbana,;
- il servizio della mensa scolastica;
- il servizio del trasporto scolastico.

Questa coalizione continuerà nella gestione diretta degli stessi, migliorandoli.

SPORT

- Potenziamento e miglioramento degli impianti sportivi già funzionanti, mediante la sistemazione ed il miglioramento delle strutture esistenti nonché la realizzazione ed il completamento di nuovi impianti, quali ad esempio:

- Realizzazione del rettangolo di gioco del campo sportivo "Picarazzi e Colapietro" mediante l'impianto di erba sintetica di ultima generazione, la copertura delle tribune, il rifacimento della recinzione e sistemazione dell'area esterna.
- Realizzazione di nuovi spogliatoi del campo di calcetto "Incitti B." e di una mini-palestra attigua allo stesso;

- Collaborazione con Società Sportive per l'organizzazione di iniziative ed eventi volti ad incentivare e promuovere le pratiche sportive nell'ottica dello Sport-Pulito.

LAVORI PUBBLICI

Questa coalizione continuerà a prestare particolare attenzione al settore dei lavori pubblici, al fine di poter realizzare una serie di opere che contribuiscano a rendere più funzionale il Paese, nell'interesse del Cittadino:

- completamento dell'arredo urbano;
- realizzazione dei marciapiedi lungo la strada provinciale di accesso ad Arnara;
- riqualificazione del Centro Storico e completamento della ristrutturazione dei vicoli e delle facciate degli edifici pubblici e privati;
- completamento del recupero della struttura dell'ex Ambulatorio;
- ampliamento della rete di metanizzazione, che interesserà le zone attualmente non servite;
- sistemazione e manutenzione della viabilità interna ed esterna;
- completamento dell'impianto di pubblica illuminazione nelle varie zone del paese anche con sistema fotovoltaico;
- realizzazione della rete fognante nelle zone rurali con più alta densità abitativa;
- completamento di opere di risanamento acustico;
- ampliamento del Cimitero con la realizzazione di ulteriori lotti;
- rifacimento della Chiesa di S. Maria;
- recupero architettonico della Chiesa di S.Nicola e del campanile;
- manutenzione straordinaria della Chiesa della Madonna del Carmine;
- sistemazione e messa in sicurezza dell'edificio sede del Centro Sociale Anziani;
- percorso sport-salute e completamento palestra comunale;
- realizzazione di un centro di aggregazione nella località Sterparo Cicori;
- miglioramento degli accessi al Centro Storico ed agli edifici pubblici;
- eliminazione delle barriere architettoniche degli edifici e zone pubbliche;
- recupero degli spazi e delle aree nel centro urbano;
- realizzazione di impianto fotovoltaico negli edifici pubblici;
- incentivi ai privati per la realizzazione di impianti fotovoltaici;
- risanamento idrogeologico in varie parti del territorio (es. tratto di strada Conca- Colle Cellocco, Sterparo Cicori ed altre località);
- realizzazione di una pista ciclabile in località S.Clemente- Selvadonna;

URBANISTICA

Per dare attuazione al vigente P.R.G., la cui variante è stata adottata dal Comune, occorrerà procedere alla approvazione dei singoli piani attuativi.

Si provvederà a porre in essere questi adempimenti non appena la Regione avrà approvato la predetta variante.

Questa coalizione si propone di prestare particolare attenzione alle politiche abitative, nel pieno rispetto delle norme sulla sicurezza delle abitazioni.

Si procederà a porre in essere:

- interventi per il recupero di spazi ed aree cittadine;

- realizzazione di un piano di salvaguardia del Centro Storico, con l'eliminazione delle cosiddette superfetazioni, che danneggiano l'immagine del nostro Borgo.

Nell'interesse della tutela del cittadino verrà attivata la **delega alla sicurezza abitativa** con la redazione e l'attuazione di un programma di sicurezza degli edifici pubblici e privati.

AMBIENTE

L'ambiente continuerà ad essere una priorità di questa coalizione, la quale si propone di rendere Arnara un paese sempre più pulito, più sano e più verde.

- Promozione ed intensificazione della raccolta differenziata, con campagne di informazione e di sensibilizzazione;
 - **La grande novità** sarà rappresentata dalla raccolta differenziata denominata **"Raccolta a punti"**: nell'isola ecologica ogni cittadino potrà depositare i rifiuti differenziati dentro un contenitore-bilancia controllato elettronicamente e con una **Card** potrà raccogliere dei punti che, alla fine di ogni anno, gli permetteranno di usufruire di sconti sulla bolletta della **nettezza urbana (Chi più differenzia più risparmia)**.
- Avvio della raccolta porta a porta;
- Bonifica dell'ex discarica;
- Creazione di spazi verdi nell'ambito di zone attigue alle opere comunali (parcheggi, impianti sportivi, scuole);
- Recupero e salvaguardia delle sorgenti storiche esistenti sul territorio.

TEMPO LIBERO

Questa coalizione si impegnerà a promuovere ed organizzare una serie di attività finalizzate a favorire l'aggregazione sociale e l'integrazione tra gli appartenenti alle diverse fasce d'età:

- Organizzazione di mostre, sagre, feste ed eventi tesi a valorizzare i beni culturali ed a riscoprire le tradizioni popolari;
- Potenziamento delle attività ricreative estive (*soggiorni*) rivolte ai giovani ed agli anziani;
- Realizzazione di un parco giochi per bambini;
- Realizzazione di aree di verde attrezzato.

ATTIVITA' AMMINISTRATIVA

- Potenziamento degli uffici comunali;
- Potenziamento dell'Ufficio Relazioni con il Pubblico;
- Formazione e crescita professionale del personale dipendente;
- Sistemazione dei precari dell'Ente;
- Proseguimento dell'attuazione del D.lgs. 81/2008 (ex D.Lgs 626/94) in materia di tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro;
- Attuazione del progetto E-Government.

POLITICHE DEL LAVORO

- Pieno sostegno alle politiche del lavoro, in collaborazione con altri Enti pubblici ed il mondo dell'imprenditoria.
- Incentivazione alla formazione di cooperative giovanili al fine dell'inserimento nella gestione dei servizi comunali.
- Attivazione di uno sportello di informazione ed assistenza per l'accesso al mondo del lavoro.

PROTEZIONE CIVILE E SICUREZZA

- Piena attuazione dei piani di protezione civile insieme ai volontari della locale sezione.
- Potenziamento dei mezzi della Protezione Civile e realizzazione della sede nei locali al piano terra dell'ex ambulatorio comunale.
- Lotta al randagismo .
- Potenziamento in termini di uomini e mezzi della Polizia Municipale.
- Monitoraggio del territorio comunale mediante l'installazione e l'attivazione di impianto di video-sorveglianza, con registrazione di immagini in sistema digitale remoto.

SALUTE E QUALITA' DELLA VITA

Nell'ottica della salvaguardia e tutela della salute di tutta la cittadinanza, questa coalizione, proseguendo nell'attività avviata in questi anni, intende continuare a monitorare e tutelare il territorio con:

- Applicazione delle regole relative al piano di zonizzazione acustica per combattere l'inquinamento da rumore;
- Attuazione del P.R.A.E.T., per la riduzione ed il contenimento dell'inquinamento elettromagnetico sul territorio;
- Contenimento dell'inquinamento luminoso, con la sostituzione (già avvenuta per il Centro Storico) dei vecchi apparati luminosi della pubblica illuminazione, con i nuovi del tipo **Cut-off**;
- Completamento su tutto il territorio della rilevazione e monitoraggio per i rischi del **Gas radon**, in collaborazione con gli Enti preposti.

La coalizione "**LIBERTA' E DEMOCRAZIA INSIEME VERSO IL FUTURO**", con l'attuazione di questo programma e con l'aiuto di tutti i Cittadini si pone come obiettivo di continuare a far crescere il nostro Paese, con una politica amministrativa seria, oculata, trasparente, competente, corretta ed orientata al controllo della spesa pubblica.

A tal fine verrà attivata **la delega al controllo della spesa dell'Ente**, onde continuare a garantire la trasparenza nella gestione del denaro pubblico.

La squadra di governo guidata dal Sindaco Filippo Capogna continuerà a svolgere una efficiente ed efficace azione amministrativa volta a tutelare gli **interessi generali dei cittadini**, con l'obiettivo di garantire un futuro migliore alla nostra collettività, alle generazioni future ed alla nostra amata ARNARA.

2. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI ARNARA.

Popolazione legale al censimento	n.	2379
Popolazione residente al 31/12/2016		2302
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		2302
di cui:		
maschi		1089
femmine		1213
Nuclei familiari		865
Comunità/convivenze		1
Popolazione all'1/1/2016	n.	2309
Nati nell'anno		13
Deceduti nell'anno		25
Saldo naturale		0
Iscritti in anagrafe		33
Cancellati nell'anno		28
Saldo migratorio		0
Popolazione al 31/12/2016		2302
In età prescolare (0/6 anni)	n.	131
In età scuola obbligo (7/14 anni)		245
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		530
In età adulta (30/65 anni)		1097
In età senile (66 anni e oltre)		299
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	0.49
	2012	0.50
	2013	0.69
	2014	0.65
	2015	0.49
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	0.000,00
	2012	0.000,00
	2013	0.000,00
	2014	0.000,00
	2015	0.000,00

Territorio

Superficie in Kmq				12.29
RISORSE IDRICHE	* Fiumi e torrenti			2
STRADE	* Statali			Km. 0,00
	* Regionali			Km. 0,00
	* Provinciali			Km. 12.50
	* Comunali			Km. 45.00
	* Autostrade			Km. 1.30
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/> del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	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"/>
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 12330.00				
P.E.E.P.	AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.I.P.	mq. 0,00		mq. 0,00	
	mq. 0,00		mq. 0,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2016		Programmazione pluriennale		
				2017	2018	2019
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	40	40	40	40
Scuole elementari	n. 1	posti n.	75	75	75	75
Scuole medie	n. 1	posti n.	65	65	65	65
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.		n.	n.	n.
Rete fognaria in Km. bianca			0		0	0

nera	0		0	0
mista	7.50		8.00	8.00

Esistenza depuratore	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in km.	27				27				27				27			
Attuazione serv.idrico integr.	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi e giardini	n. 0 hq. 0,00				n.0 hq. 0,00				n. 0 hq. 0,00				n. 0 hq. 0,00			
Punti luce illuminazione pubb. n.	625				670				720				800			
Rete gas in km.	3.50				3.50				3.50				3.50			
Raccolta rifiuti in quintali	7200				7200				7200				7200			
Raccolta differenziata	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi n.	1				1				1				1			
Veicoli n.	5				5				5				5			
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer n.	9				11				11				12			
Altro																

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	6
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	39
	Addetti	45
INDUSTRIA	Aziende	0
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	38
	Addetti	48
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	1
	Addetti	1

Note:

3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	(Riscossioni entrate tributarie + extratributarie)/(accertamenti entrate tributarie + extratributarie)
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente
Percentuale indebitamento	Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni/entrate correnti penultimo rendiconto

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	SERVIZI DI TRATTAMENTO SMALTIMENTO E RECUPERO RIFIUTI	SOCIETA' IN HOUSE	SAF – SOCIETA' AMBIENTE FROSINONE
2	SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI	AFFIDAMENTO A SOGGETTO ESTERNO MEDIANTE GARA	TAC ECOLOGICA SRL

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2017	Programmazione pluriennale		
		2018	2019	2020
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 1	1	1	1
Concessioni				
Altro				

Gli enti partecipati dall'Ente sono i seguenti:

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2016	Note
1	SAF SOCIETA' AMBIENTE FROSINONE	SPA	1,09	120.960	

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.

Gli 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.

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015	Risultati bilancio 2016
SAF SOCIATA' AMBIENTE FROSINONE	www.safspa.it	1,09	TRATTAMENTO, RECUPERO E SMALTIMENTO RIFIUTI	496.423,00	3.539.332,00	413.805

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità				
		Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale
Realizzazione di un percorso ciclabile	2			225.000,00	225.000,00
Riqualificazione ambientale area sottostante il Piazzale Papa G. Paolo II	2			145.000,00	145.000,00
Sistemazione strade comunali e vicinali	1			106.000,00	106.000,00
Ristrutturazione ed adeguamento della viabilità comunale: Via Sterparo, Via Cerceti, Via Colle Mola, Via Cervona Pantane, Via Starnelle	1		269.026,11		269.026,11
Realizzazione di un parcheggio a servizio del centro storico Via Piagge	1			541.744,14	541.744,14
Consolidamento movimento franoso Via Coste	1		200.000,00		200.000,00
Messa in sicurezza Ponte Valle Pollina	1		150.000,00		150.000,00
Ristrutturazione interna Santuario Madonna del Carmine	2			100.276,76	100.276,76
Recupero e ristrutturazione di impianto sportivo polifunzionale all'aperto	1			275.560,00	275.560,00
Messa in sicurezza movimento franoso strada comunale Colle Cellocco	2		373.350,00		373.350,00

Lavori di manutenzione straordinaria sede comunale	2			185.000,00	185.000,00
Adeguamento funzionale campo di calcetto	2			100.000,00	100.000,00
Sistemazione movimento franoso in località Colle Orso	1	600.000,00			600.000,00
Consolidamento movimento franoso Via Oddi - Piazza. G. Paolo II	1		250.000,00	250.000,00	500.000,00
Interventi di risanamento e valorizzazione della sorgente Madonna del Carmine	1			185.000,00	185.000,00
Consolidamento movimento franoso Campo sportivo	1		250.000,00	250.000,00	500.000,00
Completamento ed adeguamento della rete di pubblica illuminazione sulle strade Via Colle Mola, Via Risari, Via Cervona-Pantane, Via Grotti	1		172.441,12		172.441,12
Lavori di realizzazione palestra e sistemazione aree esterne a servizio delle scuole: infanzia, elementare e media.	1			450.000,00	450.000,00
Lavori di consolidamento movimento franoso Vado del Tufo-San Clemente	1			300.000,00	300.000,00
Lavori di ristrutturazione strada comunale Costa Grande	1		200.000,00		200.000,00
Lavori di manutenzione e sistemazione strada comunale Fornilli	1			225.000,00	225.000,00
Bonifica sito ex discarica Mandrelle	2		807.950,00		807.950,00
Realizzazioni nuovi loculi nel civico Cimitero	1		100.000,00		100.000,00
Recupero movimento franoso in località Colle Micatelli	1			185.000,00	185.000,00

Recupero movimento franoso in Via Grotti	1			200.000,00	200.000,00
Adeguamento e manutenzione strada comunale Valle Pollina	1		115.000,00		115.000,00
Sistemazione aree interne al cimitero e realizzazione blocco loculi nel civico cimitero	1		150.000,00	150.000,00	300.000,00
Recupero e riqualificazione funzionale della Rocca Colonna di Arnara	1	297.400,00			297.400,00
Verifica ed adeguamento sismico degli edifici scolastici	1		750.000,00		750.000,00
Adeguamento funzionale con opere di completamento e messa a norma del plesso scolastico Mingarelli	1				
		293.072,80			293.072,80
Sistemazione impianto sportivo Colapietro - Picarazzi	1		500.000,00		500.000,00

b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

b. *Imposta municipale propria*

c. *IMU:9,3 PER MILLE*

d.

e. *Addizionale comunale all'IRPEF*

f.

g.

h. *IUC – TARI/TASI*

i. *TASI I CASA : 2,2 PER MILLE (modificato con legge di stabilità anno 2016 L.208/2015)*

j. *TASI II CASA: 1,3 PER MILLE*

k. *TARI: 0,50 AL MQ.*

l.

m. *Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP*

n. *Pubblicità: €2,70 a persona*

Pubbliche Affissione: € 2,01 al mq

Servizi pubblici

a. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2018	Cassa 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	435.781,73	674.222,87	432.281,73	432.281,73
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	95.831,78	97.646,98	96.331,78	96.331,78
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	75.722,11	88.301,84	75.375,86	75.375,86
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	3.000,00	4.500,01	3.000,00	3.000,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	6.500,00	6.689,68	6.500,00	6.500,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	178.012,40	246.053,62	184.012,40	184.012,40
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	215.113,60	222.595,48	225.113,60	225.113,60
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	8.500,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	46.000,00	110.672,74	38.500,00	38.500,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	2.000,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	48.875,33	48.875,33	60.369,44	54.856,87
MISSIONE 50	Debito pubblico	81.109,04	81.109,04	78.870,22	76.828,43
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	611.616,00	616.349,52	611.616,00	611.616,00
	Totale generale spese	2.797.561,99	3.207.517,11	2.811.971,03	2.804.416,67

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

b. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

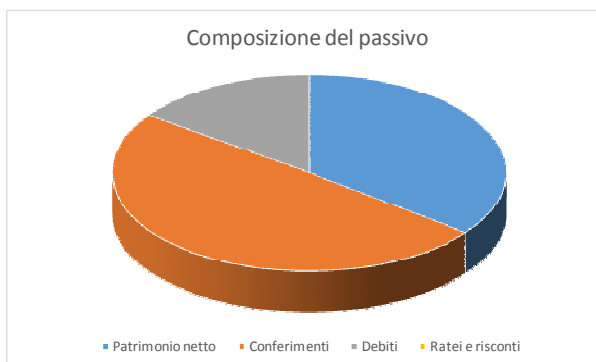
c. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	197.104,58
Immobilizzazioni materiali	12.117.648,58
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	1.325.237,76
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	388.138,63
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	4.969.552,83
Conferimenti	6.946.274,61
Debiti	2.112.302,11
Ratei e risconti	0,00



d. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2015), per i tre esercizi del triennio 2018-2020.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito	2.016.194	1.962.993	1.905.313	1.845.959	1.790.703
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	-53.202	-57.680	-59.354	-55.256	-53.801
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	1.962.993	1.905.313	1.854.959	1.790.703	1.736.902

f. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2014/2016 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2017:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2017

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D1	4	1
C	5	3
B3	4	2
B1	12	10
A	5	2

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	CRETACCI MAURIZIO(Decr.Sind. n. 2 del 01.03.2016)
PERSONALE-SEGRETERIA	SEGRETARIO COMUNALE – Caterina Nicoletti (Decr. Sind. N. 6 del 28.07.2017)
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	LISI FRANCESCO (Decr. Sind. N. 1 del 01.03.2016)
COMMERCIO-TURISMO	LISI FRANCESCO (Decr. Sind. N. 8 del 13.06.2014)
URBANISTICA ED ECOLOGIA	INCITTI VIVIANA (Decr. Sind. N. 3 del 27.05.2017)
LAVORI PUBBLICI	INCITTI VIVIANA (Decr. Sind. N. 3 del 27.05.2017)
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	CRETACCI MAURIZIO (Decr.Sind. n. 2 del 01.03.2016)
VIGILANZA	LISI FRANCESCO(Decr. Sind. N. 8 del 13.06.2014)
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	CRETACCI MAURIZIO(Decr.Sind. n. 2 del 01.03.2016)

4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2018, 2019 e 2020. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Gli obiettivi strategici

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2018-2020.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Organi istituzionali	330.055,19	337.328,76	32.655,19	217.655,19
02 Segreteria generale	92.868,68	135.152,34	89.328,68	89.328,68
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	57.131,76	77.629,88	57.131,76	57.131,76
04 Gestione delle entrate tributarie	47.755,70	95.930,62	47.755,70	47.755,70
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	46.916,49	0,00	100.276,76
06 Ufficio tecnico	70.737,74	153.863,53	70.737,74	70.737,74
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	81.598,12	82.665,57	85.638,12	85.638,12
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	53.034,54	103.076,51	53.940,30	49.034,54

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	95.831,78	97.646,98	96.331,78	96.331,78
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Istruzione prescolastica	17.200,00	21.676,57	17.101,50	17.101,50
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	299.022,80	362.052,13	755.302,25	455.302,25
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	52.572,11	60.525,27	52.972,11	52.972,11
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	3.000,00	4.500,01	3.000,00	3.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sport e tempo libero	6.500,00	6.689,68	506.500,00	607.060,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	600.000,00	683.711,56	873.350,00	1.185.000,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	105.787,09	108.781,07	812.886,24	0,00
03 Rifiuti	178.012,40	246.053,62	184.012,40	184.012,40
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	185.000,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

Interventi già posti in essere e in programma***Obiettivo******Orizzonte temporale (anno)*****MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	215.113,60	327.773,09	1.331.580,83	1.242.857,74

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sistema di protezione civile	0,00	8.500,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	12.000,00	16.308,33	7.000,00	7.000,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	31.000,00	91.144,81	28.500,00	28.500,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	3.000,00	5.279,53	253.000,00	153.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al

coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	2.000,00	0,00	0,00

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fondo di riserva	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	40.875,33	40.875,33	52.369,44	46.856,87
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

“DEBITO PUBBLICO – *Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.*

ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – *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.”*

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	81.109,04	81.109,04	78.870,22	76.828,43
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	59.354,45	59.354,45	55.256,13	53.800,55

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2018 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2016	1.211.286,68	2018	81.109,04	121.128,67	6,70%
2017	1.269.968,55	2019	78.870,22	126.996,86	6,21%
2018	1.215.300,44	2020	76.828,43	121.530,04	6,32%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2018 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 302.821,67 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2016	1.046.151,37
Titolo 2 rendiconto 2016	51.367,15
Titolo 3 rendiconto 2016	113.768,16
TOTALE	1.211.286,68
3/12	302.821,67

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	611.616,00	616.349,52	611.616,00	611.616,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

SEZIONE OPERATIVA (SoS)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2017 – 2019 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2020 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2019.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SoS – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengono impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali;

contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. 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. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

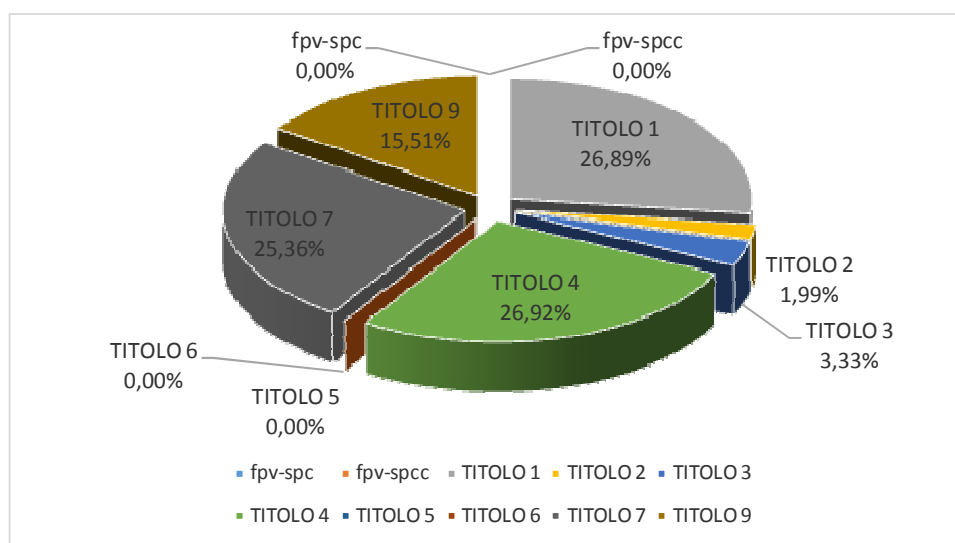
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.056.284,04	1.417.814,79	1.103.300,42	1.094.790,48
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	38.386,40	480.451,18	34.660,74	34.660,74
TITOLO 3	Entrate extratributarie	120.630,00	143.848,00	117.650,00	117.150,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.326.259,89	1.553.850,72	4.297.609,23	3.873.580,90
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	611.616,00	620.447,93	611.616,00	611.616,00
	Totale	4.153.176,33	5.216.412,62	7.164.836,39	6.731.798,12

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	24.718,14	24.672,57	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	20.542,62	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	911.418,03	1.046.151,37	1.060.271,52	1.056.284,04	1.103.300,42	1.094.790,48
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	332.764,63	51.367,15	78.399,48	38.386,40	34.660,74	34.660,74
TITOLO 3	Entrate extratributarie	94.535,11	113.768,16	131.297,55	120.630,00	117.650,00	117.150,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.071.526,52	41.258,21	1.061.321,84	1.326.259,89	4.297.609,23	3.873.580,90
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	183.931,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	165.482,14	200.453,66	611.616,00	611.616,00	611.616,00	611.616,00
	Totale	2.804.918,51	1.478.171,12	3.942.906,39	4.153.176,33	7.164.836,39	6.731.798,12

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

ENTRATE 2017



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	567.854,13	553.758,19	570.800,00	589.800,00	609.800,00	609.800,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	343.563,90	492.393,18	489.471,52	466.484,04	493.500,42	484.990,48
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	911.418,03	1.046.151,37	1.060.271,52	1.056.284,04	1.103.300,42	1.094.790,48

Note

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	332.764,63	51.367,15	78.399,48	38.386,40	34.660,74	34.660,74
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	332.764,63	51.367,15	78.399,48	38.386,40	34.660,74	34.660,74

Note

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	46.809,41	55.099,46	53.520,00	62.480,00	59.500,00	59.000,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	224,90	56,70	150,00	150,00	150,00	150,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	47.500,80	58.612,00	77.627,55	58.000,00	58.000,00	58.000,00
Totale	94.535,11	113.768,16	131.297,55	120.630,00	117.650,00	117.150,00

Note

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	1.012.509,94	21.126,56	924.376,75	1.190.472,80	4.287.767,23	3.873.580,90
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	84.476,69	84.476,69	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	24.016,58	20.131,65	52.468,40	51.310,40	9.842,00	0,00
Totale	1.071.526,52	41.258,21	1.061.321,84	1.326.259,89	4.297.609,23	3.873.580,90

Note

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	183.931,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	183.931,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Totale	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

Note

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	162.257,62	200.189,66	473.616,00	473.616,00	473.616,00	473.616,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	3.224,52	264,00	138.000,00	138.000,00	138.000,00	138.000,00
Totale	165.482,14	200.453,66	611.616,00	611.616,00	611.616,00	611.616,00

Note

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	1.185.945,99	1.591.167,59	1.200.355,03	1.192.800,67
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.296.259,89	1.614.023,13	4.297.609,23	3.873.580,90
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	59.354,45	59.354,45	55.256,13	53.800,55
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	611.616,00	616.349,52	611.616,00	611.616,00
Totale		4.153.176,33	4.880.894,69	7.164.836,39	6.731.798,12

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	1.091.956,64	1.073.268,16	1.244.651,03	1.185.945,99	1.200.355,03	1.192.800,67
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.121.207,13	41.258,21	1.040.321,84	1.296.259,89	4.297.609,23	3.873.580,90
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	104.434,52	55.598,86	66.317,52	59.354,45	55.256,13	53.800,55
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	165.482,14	200.453,66	611.616,00	611.616,00	611.616,00	611.616,00
Totale		2.483.080,43	1.370.578,89	3.962.906,39	4.153.176,33	7.164.836,39	6.731.798,12

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2015 e 2016. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2020 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Organi istituzionali	27.560,56	27.191,09	32.355,19	32.655,19	32.655,19	32.655,19
02 Segreteria generale	68.776,34	90.832,45	91.117,24	92.868,68	89.328,68	89.328,68
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	55.241,93	46.091,23	57.400,00	57.131,76	57.131,76	57.131,76
04 Gestione delle entrate tributarie	88.405,59	51.605,52	48.450,39	47.755,70	47.755,70	47.755,70
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	124.772,74	55.756,92	110.311,10	70.737,74	70.737,74	70.737,74
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	53.265,25	70.340,31	70.009,38	81.598,12	85.638,12	85.638,12
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	42.119,48	57.247,18	55.795,14	53.034,54	49.034,54	49.034,54
Totale	460.141,89	399.064,70	465.438,44	435.781,73	432.281,73	432.281,73

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	87.820,81	89.151,87	95.532,78	95.831,78	96.331,78	96.331,78
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	87.820,81	89.151,87	95.532,78	95.831,78	96.331,78	96.331,78

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Istruzione prescolastica	11.783,48	13.276,79	19.101,50	17.200,00	17.101,50	17.101,50
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	5.150,00	4.255,50	5.302,25	5.950,00	5.302,25	5.302,25
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	52.744,17	48.988,68	53.118,14	52.572,11	52.972,11	52.972,11
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	69.677,65	66.520,97	77.521,89	75.722,11	75.375,86	75.375,86

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.000,00	4.609,26	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale	1.000,00	4.609,26	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sport e tempo libero	3.740,50	2.494,63	25.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.740,50	2.494,63	25.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	140.754,38	162.237,11	175.262,40	178.012,40	184.012,40	184.012,40
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	140.754,38	162.237,11	175.262,40	178.012,40	184.012,40	184.012,40

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	192.748,58	224.545,13	213.972,11	215.113,60	225.113,60	225.113,60
Totale	192.748,58	224.545,13	213.972,11	215.113,60	225.113,60	225.113,60

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	8.790,07	8.678,34	10.000,00	12.000,00	7.000,00	7.000,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	33.168,07	30.797,87	37.205,00	31.000,00	28.500,00	28.500,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	3.061,97	2.005,68	3.061,97	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale	45.020,11	41.481,89	50.266,97	46.000,00	38.500,00	38.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

4. Patrimonio

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	38.212,37	40.875,33	52.369,44	46.856,87
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	46.212,37	48.875,33	60.369,44	54.856,87

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	91.052,72	83.162,60	83.444,07	81.109,04	78.870,22	76.828,43
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	91.052,72	83.162,60	83.444,07	81.109,04	78.870,22	76.828,43

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	165.482,14	200.453,66	611.616,00	611.616,00	611.616,00	611.616,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	165.482,14	200.453,66	611.616,00	611.616,00	611.616,00	611.616,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

SoS - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

<i>Profilo Professionale</i>	<i>Categoria Giuridica</i>	<i>Posti previsti</i>		<i>Posti occupati</i>	<i>Posti vacanti</i>
<i>ISTRUTTORE DIRETTIVO</i>	D	4		1 (part time 24 ore ex art 110, co.1, Tuel)	3
		<i>F.T.</i> 4	<i>P.T.</i> /		
<i>ISTRUTTORE</i>	C	5		3	2
		<i>F.T.</i> 5	<i>P.T.</i> /		
<i>COLLABORATORE</i>	B3	4		2	2
		<i>F.T.</i> 4	<i>P.T.</i> /		
<i>OPERATORE - ESECUTORE</i>	B1	12		10 (di cui 9 a part-time 20 ore)	2
		<i>F.T.</i> 1	<i>P.T.</i> 11 (20 ore)		
<i>OPERAIO GENERICO</i>	A	5		2 (part time 20 ore)	3
		<i>F.T.</i> 1	<i>P.T.</i> 4 (20 ore)		
<u>TOTALI</u>		30		18	12

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2018-2020

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale.

In base a quanto stabilito dal decreto legislativo n. 118 del 2011, le amministrazioni pubbliche territoriali (ai sensi del medesimo decreto) conformano la propria gestione a regole contabili uniformi definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati.

Il principio contabile applicato in materia di programmazione dispone che la Sezione Operativa del Documento unico di programmazione deve contenere, tra l'altro, la programmazione del fabbisogno di personale.

La programmazione, che è stata effettuata in coerenza con le valutazioni in merito ai fabbisogni organizzativi espressi dai Responsabili dei servizi dell'Ente, è riportata nel presente documento sotto forma di indirizzi e direttive di massima, a cui dovranno attenersi nelle indicazioni operative i piani occupazionali approvati dalla Giunta Comunale.

La programmazione del fabbisogno di personale avviene nel rispetto della disciplina vincolistica in tema di spesa del personale in generale e di assunzioni in particolare.

Da numerosi anni il contenimento della spesa pubblica è tra gli obiettivi principali delle disposizioni normative in materia di bilancio e programmazione economica per tutto il comparto della Pubblica Amministrazione.

Inoltre, l'introduzione delle regole per il rispetto del cosiddetto "Patto di stabilità interno" ora "rispetto dei vincoli di finanza pubblica" come definiti dalla Legge n. 208/2015 (Legge di Stabilità 2016) e modificati da ultimo dalla L. 11 dicembre 2016, n. 232 (Legge di Bilancio 2017), ha inciso pesantemente sul tema delle assunzioni di personale.

L'articolo 1, commi 557, 557-bis, 557-ter e 557-quater della L. 27 dicembre 2006, n. 296 (Legge finanziaria 2007), in particolare, contiene la disciplina vincolistica in materia di spese di personale degli enti soggetti a patto di stabilità, prevedendo che:

- ai fini del concorso delle autonomie regionali e locali al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, tali enti *"assicurano la riduzione delle spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia e rivolte, in termini di principio, ai seguenti ambiti prioritari di intervento: a) riduzione dell'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti, attraverso parziale reintegrazione dei cessati e contenimento della spesa per il lavoro flessibile; b) razionalizzazione e snellimento delle strutture burocratico-amministrative, anche attraverso accorpamenti di uffici con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali in organici; c) contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle corrispondenti disposizioni dettate per le amministrazioni statali"* (comma 557);
- costituiscono spese di personale anche quelle *"sostenute per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'articolo 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a*

vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente" (comma 557-bis);

- *in caso di mancato rispetto dell'obbligo di riduzione delle spese di personale scatta il divieto di assunzione già previsto in caso di mancato rispetto del patto di stabilità interno (comma 557-ter);*
- *a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della legge (comma 557-quater).*

A ciò si sono via via aggiunte le manovre finanziarie a partire dal D.L. n. 78/2010, convertito in L. n. 122/2010 (e s.m.i.), cui sono seguite:

- le disposizioni dell'art. 3 della legge 11.8.2014 n. 114 di conversione del DL n. 90/2014 secondo cui *"Negli anni 2014 e 2015 le regioni e gli enti locali sottoposti al patto di stabilità interno procedono ad assunzioni di personale a tempo indeterminato nel limite di un contingente di personale complessivamente corrispondente ad una spesa pari al 60 per cento di quella relativa al personale di ruolo cessato nell'anno precedente. Resta fermo quanto disposto dall'articolo 16, comma 9, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135. La predetta facoltà ad assumere e' fissata nella misura dell'80 per cento negli anni 2016 e 2017 e del 100 per cento a decorrere dall'anno 2018. Restano ferme le disposizioni previste dall'articolo 1, commi 557, 557-bis e 557-ter, della legge 27 dicembre 2006, n. 296. A decorrere dall'anno 2014 è consentito il cumulo delle risorse destinate alle assunzioni per un arco temporale non superiore a tre anni, nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria e contabile. L'articolo 76, comma 7, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133 e' abrogato. Le amministrazioni di cui al presente comma coordinano le politiche assunzionali dei soggetti di cui all'articolo 18, comma 2-bis, del citato decreto-legge n. 112 del 2008 al fine di garantire anche per i medesimi soggetti una graduale riduzione della percentuale tra spese di personale e spese correnti."*

- la legge 23.12.2014, n. 190 "Legge di stabilità 2015" che ha ulteriormente modificato la disciplina assunzionale degli Enti locali prevedendo all'art. 1, comma 424 quanto segue: *"Le regioni e gli enti locali, per gli anni 2015 e 2016, destinano le risorse per le assunzioni a tempo indeterminato, nelle percentuali stabilite dalla normativa vigente, all'immissione nei ruoli dei vincitori di concorso pubblico collocati nelle proprie graduatorie vigenti o approvate alla data di entrata in vigore della presente legge e alla ricollocazione nei propri ruoli delle unità soprannumerarie destinatarie dei processi di mobilità. Esclusivamente per le finalità di ricollocazione del personale in mobilità le regioni e gli enti locali destinano, altresì, la restante percentuale della spesa relativa al personale di ruolo cessato negli anni 2014 e 2015, salva la completa ricollocazione del personale soprannumerario. Fermi restando i vincoli del patto di stabilità interno e la sostenibilità finanziaria e di bilancio dell'ente, le spese per il personale ricollocato secondo il presente comma non si calcolano, al fine del rispetto del tetto di spesa di cui al comma 557 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296. Il numero delle unità di personale ricollocato o ricollocabile e' comunicato al Ministro per gli affari regionali e le autonomie, al Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione e al Ministro dell'economia e delle finanze nell'ambito delle procedure di cui all'accordo previsto dall'articolo 1, comma 91, della legge 7 aprile 2014, n. 56. Le assunzioni effettuate in violazione del presente comma sono nulle."*

- il D.L. n. 78/2015 convertito in legge 6.8.2015 n. 125 art. 4, comma 3 che ha introdotto la seguente ulteriore disposizione: *"3. All'articolo 3, comma 5, del decreto-legge 24 giugno 2014, n.*

90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, dopo le parole "nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria e contabile" sono aggiunte le seguenti "; è altresì consentito l'utilizzo dei residui ancora disponibili delle quote percentuali delle facoltà assunzionali riferite al triennio precedente";

- il comma 228 della Legge 208/2015 (legge di stabilità 2016) che ha modificato ulteriormente i limiti assunzionali, precedentemente definiti dal D.L. 90/2014, riducendo le facoltà assunzionali nel triennio 2016-2018 al 25% della spesa del personale cessato nell'anno precedente, mantenendo in vigore le percentuali previste dal D.L. 90/2014 solo ai fini del riassorbimento del personale soprannumerario degli enti di area;

- il comma 234 della legge di stabilità 2016 che ha disposto la riattivazione delle ordinarie facoltà assunzionali solo a completamento nell'ambito regionale del processo di riassorbimento del personale degli Enti di area vasta in esubero, che sarà comunicato sul portale Mobilità.gov.;

- l'art 16 comma 1 bis del DL 113/2016 (convertito con modificazioni con legge n. 160/2016) che ha apportato importanti modifiche in tema di vincoli alle spese di personale, introducendo, all'art 1, comma 228, della L. 208/2015, la facoltà per gli enti con popolazione inferiore a 10.000 abitanti, che evidenziano nell'anno precedente un rapporto medio tra dipendenti e popolazione inferiore a quello definito triennialmente con decreto del Ministro dell'Interno di cui all'art 263 comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000, di utilizzare il 75% delle cessazioni dell'anno precedente;

- il medesimo DL 113/2016 ha eliminato l'obbligo di cui all'art. 1 comma 557 lettera a) della legge n. 296/2006 ossia quello di garantire la graduale riduzione del rapporto spesa del personale/spesa corrente, mantenendo pertanto vigente il solo vincolo di contenimento della spesa del personale in termini assoluti rispetto al corrispondente valore medio del triennio 2011-2013;

- con nota n. 37870 del 18.07.2016, il Dipartimento della Funzione Pubblica ha comunicato il ripristino delle ordinarie facoltà di assunzione di personale previste dalla normativa vigente riferite alle annualità 2015 e 2016 e alle annualità precedenti per alcune regioni, tra cui la regione Lazio;

- il decreto legge 24 aprile 2017, n. 50 recante "Disposizioni urgenti in materia finanziaria, iniziative a favore degli enti territoriali, ulteriori interventi per le zone colpite da eventi sismici e misure per lo sviluppo" , all'art. 22, comma 2, ha ulteriormente modificato l'art 1, comma 228, secondo periodo, della legge 28 dicembre 2015, n. 208, innalzando il limite al turn over al 75% per tutti i Comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti, per gli anni 2017 e 2018;

Da ultimo, il D.Lgs. 25 maggio 2017, n. 75 recante "Modifiche e integrazioni al decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, ai sensi degli articoli 16, commi 1, lettera a), e 2, lettere b), c), d) ed e) e 17, comma 1, lettere a), c), e), f), g), h), l) m), n), o), q), r), s) e z), della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche", in vigore dal 22.06.2017, ha apportato rilevanti modifiche al D.Lgs. 165/2001, in particolare, in materia di fabbisogni di personale.

In particolare, l'art 6 del D.Lgs. 165/2011, come modificato dal D.Lgs. 75/2017, prevede, tra l'altro:

- l'obbligo delle Pubbliche amministrazioni di adottare un piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate dal Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, prevedendo che, in sede di definizione del piano suddetto, debba essere indicata la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo di cui all'articolo 6-ter;

- il divieto di assumere nuovo personale per le pubbliche amministrazioni che non provvedono agli adempimenti di cui al medesimo art 6 del D.Lgs. 165/2001 (art 6, comma 6);

Va evidenziato tuttavia che l'attuazione della nuova disciplina è subordinata all'emanazione delle Linee di indirizzo di cui all'art 6 ter del D.Lgs. 165/2001 da adottare entro 90 giorni dalla data di entrata in vigore del D.Lgs. 75/2017, ai sensi dell'art 22, comma 1, del medesimo decreto.

Ai sensi del richiamato art 22, comma 1, del D.Lgs. 75/2017, inoltre, il divieto di cui all'articolo 6, comma 6, del decreto legislativo n. 165 del 2001, come modificato dal decreto 75/2017, si applica a decorrere dal 30 marzo 2018 e comunque solo decorso il termine di sessanta giorni dalla pubblicazione delle linee di indirizzo.

Per la spesa per le assunzioni a tempo determinato e le altre forme di lavoro flessibile, si dovrà tener conto dei seguenti ulteriori vincoli imposti dalla normativa vigente in tema di contenimento della spesa per il personale:

a) ai sensi dell'art. 9, co.28 del D.L. n. 78/2010: "A decorrere dall'anno 2011, le pubbliche amministrazioni statali possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009";

b) elevazione della facoltà di spesa al 100% per gli Enti Locali in regola con l'obbligo di riduzione della spesa di personale di cui ai commi 557 e 562 dell'art. 1 della legge n. 296/2006, ferma restando la vigenza del limite massimo della spesa sostenuta per le medesime finalità nell'anno 2009 (rif. Corte dei Conti, sez. Autonomie che, con propria delibera n. 2 del 29.1.2015).

Per le assunzioni ai sensi dell'art 110 Tuel, in particolare, va considerata la disposizione contenuta nell'art 16, comma 1 –quater del D.L. 24 giugno 2016, n. 113, convertito con legge 7 agosto 2016, n. 160, che, modificando l'ottavo periodo del menzionato art. 9, comma 28, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, ha previsto che: *"Sono in ogni caso escluse dalle limitazioni previste dal presente comma le spese sostenute per le assunzioni a tempo determinato ai sensi dell'articolo 110, comma 1, del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267"*.

Resta fermo, tuttavia, che, anche per le assunzioni ex art 110 Tuel, potrà procedersi solo ove sia garantito il rispetto del limite di spesa previsto dal menzionato art 1, commi 557 e ss, della L. 296/2006.

Così sintetizzato il vigente quadro normativo in materia di assunzioni e di spesa di personale, si procede di seguito all'analisi del fabbisogno di personale del Comune di Arnara per il triennio 2018-2020.

Al riguardo:

- per quanto riguarda le assunzioni a tempo indeterminato, si evidenzia che l'Ente non dispone di capacità assunzionali derivanti da cessazioni intervenute nell'anno 2017 o nel triennio precedente (2014-2016) da poter utilizzare al fine di dare corso a nuove assunzioni a tempo indeterminato;
- per quanto riguarda le tipologie di lavoro flessibili, nel corso dell'anno 2018, si rende necessario il ricorso alle seguenti tipologie di lavoro flessibile:
 - conferimento di incarico professionale di collaborazione ex art 7 del D.Lgs. n. 165/2001 al fine di garantire il servizio di assistenza sociale per un numero di ore sufficiente a fare fronte alle esigenze della cittadinanza;
 - somministrazione di lavoro ai sensi degli artt. 30 e ss del D.Lgs. n. 81 del 2015, al fine di garantire il servizio di trasporto scolastico.

Con riguardo alle condizioni ed ai vincoli imposti dal legislatore al fine di procedere a nuove assunzioni, si evidenzia che l'Ente:

- ✓ ha rispettato nell'anno 2017 il vincolo in materia di pareggio di bilancio (legge 28 dicembre 2015, n. 208), come risulta dalla certificazione trasmessa in data 26.01.2018;
- ✓ ha rispettato nell'anno 2017 il tetto in materia di spesa di personale previsto dall'art. 1, comma 557 e ss della legge 296/2006), come risulta dal prospetto allegato sub 1) al presente atto;
- ✓ ha proceduto alla ricognizione di eventuali eccedenze di personale ex art 33, comma 2, del DLgs 165/2001 con deliberazione di G.C. n. 15 del 02.03.2018;
- ✓ ha approvato il piano delle azioni positive per il triennio 2018-2020, ex art 48, comma 1, del DLgs n. 198/2006 e art 6, comma 6, del D.Lgs n. 165/2001, con deliberazione di G.C. n. 14 del 02.03.2018;
- ✓ ha attivato la piattaforma per la certificazione dei crediti ex art 27 del DL n. 66/2014;
- ✓ non ha dichiarato il dissesto finanziario e dall'ultimo conto consuntivo approvato non emergono condizioni di squilibrio finanziario come risulta dall'apposita tabella allegata al medesimo;
- ✓ ha approvato il Piano delle performance – Piano degli obiettivi 2018 con deliberazione di G.C. n. 13 del 02.03.2018;

Inoltre:

- ✓ con riguardo al vincolo generale previsto in materia di spesa di personale dall'art 1, comma 557 quater, la spesa media di personale relativa al triennio 2011-2013, così come computata dal responsabile del servizio finanziario, risulta pari ad euro 529.436,51. La spesa di personale prevista per l'anno 2018, comprensiva anche della spesa derivante dalle assunzioni flessibili sopradette, risulta pari ad 525.256,12, onde risulta rispettato il vincolo previsto dal richiamato art 1, comma 557 quater della legge 296/2006;
- ✓ che, per espressa previsione dell'art 9, comma 28, del DL 78/2010, il limite di spesa ivi stabilito, in materia di spesa per lavoro flessibile, non trova applicazione, a decorrere dall'anno 2013 e per i soli enti locali, per le assunzioni strettamente necessarie a garantire, tra l'altro, l'esercizio delle funzioni di istruzione pubblica e del settore sociale.

La programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2018 – 2020 risulta essere pertanto la seguente:

Anno 2018:

- Nessuna assunzione a tempo indeterminato
- Somministrazione di lavoro per il reperimento di una figura professionale di autista scuolabus, cat. B, da adibire al servizio di trasporto scolastico, per n. 10 ore settimanali, per il periodo gennaio –giugno e settembre – dicembre;
- Incarico professionale ex art 7 del D.Lgs. n. 165/2001 per il servizio di assistenza sociale, per n. 8 ore settimanali dal mese di aprile al mese di dicembre 2018;

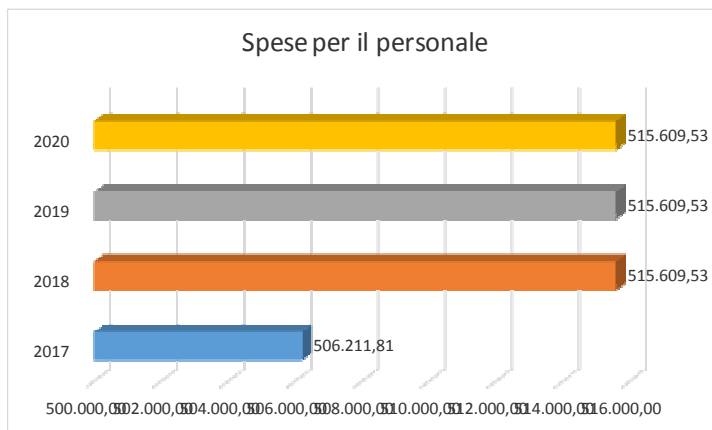
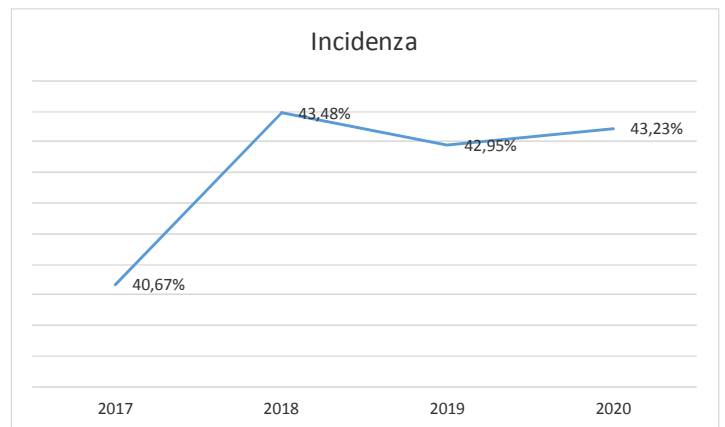
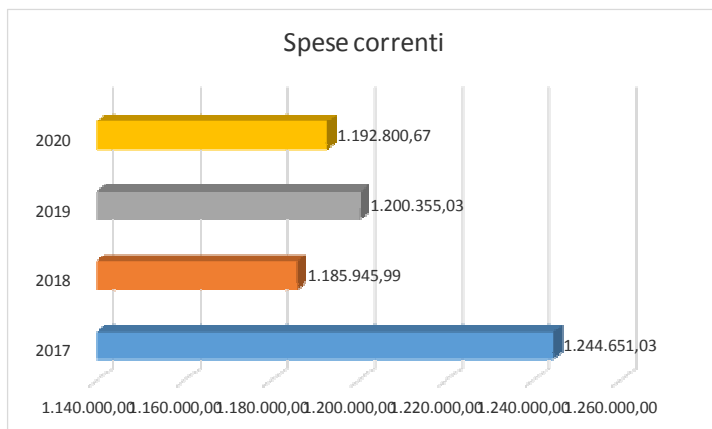
Anno 2019:

Non si prevedono assunzioni al momento.

Anno 2020:

Non si prevedono assunzioni al momento;

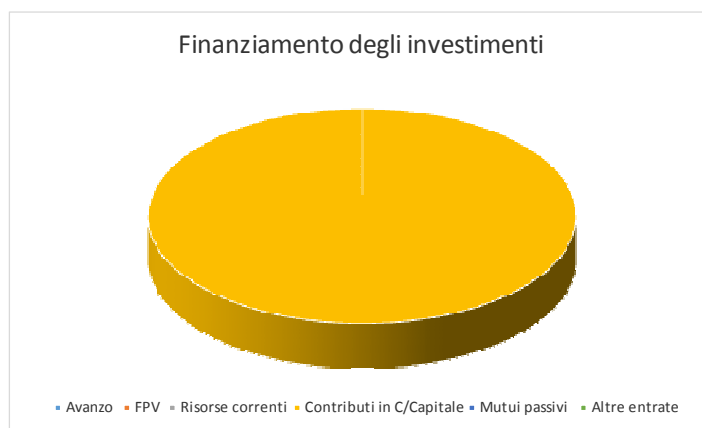
I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	1.296.259,89
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Per il triennio 2018-2020 non è prevista l'alienazione di beni immobili dell'Ente.

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	197.104,58
Immobilizzazioni materiali	12.117.648,58
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	1.325.237,76
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	388.138,63
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2018-2020	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00