



COMUNE DI TON

D.U.P.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018/2020

Indice

<u>1</u>	<u>INTRODUZIONE</u>	<u>1</u>
1.1	LA PROGRAMMAZIONE NEL NUOVO CONTESTO NORMATIVO	2
1.2	IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE	5
<u>2</u>	<u>SEZIONE STRATEGICA (SES)</u>	<u>7</u>
2.1	QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE	8
2.1.1	OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE	9
2.1.2	OBIETTIVI INDIVIDUATI DALLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE.....	13
2.1.3	ANALISI DEMOGRAFICA	14
2.1.4	ANALISI DEL TERRITORIO E DELLE STRUTTURE	17
2.2	QUADRO DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE	18
2.2.1	ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE	19
2.2.2	LE RISORSE UMANE DISPONIBILI	21
2.2.3	INDIRIZZI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE, VALUTAZIONE SUI MEZZI FINANZIARI, IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE.....	24
2.2.4	ANALISI E VALUTAZIONE DELLA SPESA	30
2.2.5	ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI	37
2.2.6	SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI.....	39
2.3	INDIRIZZI E TEMI STRATEGICI	41
2.3.1	IL PIANO DI GOVERNO	42
2.3.2	TEMI STRATEGICI.....	43
2.3.3	TEMI STRATEGICI PER MISSIONE	44
2.4	STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI	49
<u>3</u>	<u>SEZIONE OPERATIVA (SEO)</u>	<u>50</u>
3.1	PARTE PRIMA	51
3.1.1	DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI E SOTTO-TEMI STRATEGICI	52
3.1.2	VALUTAZIONI DEI MEZZI FINANZIARI E DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO	99
3.1.3	GLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2017/2019.....	156
3.1.4	IL PATTO DI STABILITÀ PER IL TRIENNIO 2017/2019	159
3.1.5	DEBITO CONSOLIDATO E CAPACITÀ DI INDEBITAMENTO 2016/2018	160
3.2	PARTE SECONDA	161
3.2.1	PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2018/2020.....	162
3.2.2	PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE	163
3.2.3	PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI.....	164

3.2.4	PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA	168
-------	---	-----

1 INTRODUZIONE

1.1 La programmazione nel nuovo contesto normativo

Il decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali debbano conformare la propria gestione a regole contabili uniformi, definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati: questi ultimi rappresentano l'interpretazione delle norme contabili e dei principi generali, completano il sistema generale e favoriscono l'adozione di comportamenti uniformi e corretti.

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

Già da questa prima formulazione si evince come per adempiere al principio normativo non sarà più sufficiente la predisposizione di documenti di respiro tecnico-contabile, tesi a definire le risorse finanziarie per classificazione di bilancio, seguendo trend consolidati nel tempo, ma sostanzialmente privi di una visione progettuale di sviluppo sociale ed economico del territorio: scopi, contenuti, risorse destinate e risultati dell'azione di governo dovranno sempre più caratterizzare i documenti contabili per offrire una lettura dell'azione amministrativa che sia comprensibile e valutabile dal principale destinatario di qualunque iniziativa dell'Ente pubblico, ovvero il cittadino.

In quest'ottica il *'Piano di governo'*, ritenuto fino ad oggi un puro strumento di comunicazione politica, acquisisce una nuova fondamentale rilevanza: rappresenta infatti il punto di riferimento dell'intera azione dell'Ente per i 5 anni di durata del mandato, ovvero la strategia, e come tale coinvolge, ognuno per la sua parte, tutti i settori dell'Ente.

In conseguenza di quanto affermato, la ripartizione delle risorse finanziarie secondo la classificazione ministeriale, ovvero il bilancio di previsione, non contiene tutte le informazioni necessarie: sono sempre i principi contabili a stabilire che la pianificazione, per essere 'qualificata', dovrà contenere la lettura non solo contabile dei documenti nei quali le decisioni politiche e gestionali trovano concreta attuazione ed essere orientata nella sua redazione alla lettura da parte dei portatori di interesse.

Rivestiranno un ruolo sempre più centrale nelle programmazioni e rendicontazioni future, non soltanto le grandezze finanziarie previste ed effettivamente utilizzate, ma una molteplicità di informazioni, contabili e non, relative agli effetti delle azioni dell'Ente, ovvero gli impatti 'interni' sull'organizzazione ed 'esterni' sulla cittadinanza delle politiche dell'Amministrazione.

Coerenza ed interdipendenza dei diversi documenti di pianificazione rappresentano una ulteriore caratteristica specificamente prevista dai principi a cui si ispira il D.lgs. 118/2011: perché la programmazione svolga compiutamente le funzioni politico-amministrativa, economico-finanziaria ed informativa ad essa assegnate, è indispensabile che sia in grado di rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e la coerenza con il programma politico dell'amministrazione.

Saranno quindi esplicitati con sempre maggiore chiarezza gli elementi precedentemente menzionati e cioè gli obiettivi di breve e lungo periodo della gestione e le risorse finanziarie, umane e strumentali necessarie per il loro conseguimento; per fare ciò dovrà sussistere una chiara coerenza e raccordabilità tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche ed i valori inseriti nei documenti di programmazione, che non potranno consistere in dichiarazioni formali di intenti, 'slegate' dal contesto politico, organizzativo, ed economico finanziario.

Il percorso di adempimento normativo rappresenta solo un aspetto, quasi il pretesto per una evoluzione che prima di tutto dovrà essere culturale, metodologica ed organizzativa: il presente Documento Unico di Programmazione rappresenta dunque l'avvio di un processo che richiederà tempi adeguati e step successivi di perfezionamento, che risentiranno delle evidenze emerse in sede di gestione e matureranno in un contesto politico, sociale ed economico difficile ed in continua evoluzione.

Si riportano di seguito i passaggi più significativi contenuti nel principio contabile della programmazione:

Par. 1 – Definizione.

"Il processo di programmazione...si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

...L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente"

Par. 2 – I contenuti della programmazione.

"I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con il programma di governo e gli indirizzi di finanza pubblica..."

...Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi...

...I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti."

Par. 3.3 – Coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio.

“Il principio di coerenza implica una considerazione “complessiva e integrata” del ciclo di programmazione, sia economico che finanziario, e un raccordo stabile e duraturo tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche e dei relativi obiettivi - inclusi nei documenti di programmazione...”

...In particolare il bilancio di previsione...deve rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e coerenza con il programma politico dell’amministrazione...”

Par.8 – Il Documento Unico di Programmazione degli Enti Locali.

“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...”.

Par.8.1 – La sezione strategica (SeS).

“La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all’art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, 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 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...”.

Par.8.2 – La sezione operativa (Seo).

“La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l’ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere...”

Par.10.1 – Il PEG: finalità e caratteristiche.

“Il piano esecutivo di gestione (PEG) è il documento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell’apposita Sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP)...”

...Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all’articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all’articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione...”

1.2 Il Documento Unico di Programmazione

Nella scenario normativo precedentemente descritto, il DUP costituisce lo strumento di guida strategica ed operativa degli enti locali e rappresenta il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione: si divide in due parti principali, una Sezione Strategica ed una Sezione Operativa.

La Sezione Strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente: nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

La Sezione Operativa (SeO) costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS: in particolare contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale, sia pluriennale.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS: per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

E' importante in questa sede evidenziare che uno degli obiettivi della SeO è costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Alcuni passaggi sono però indispensabili al fine di elaborare un processo di programmazione che sia, ai sensi di quanto esposto nei paragrafi precedenti, 'qualificato', ovvero 'coerente' e 'raccordabile' con gli altri strumenti.

Il primo passaggio è consistito nella descrizione del 'Piano di governo', ovvero nella declinazione della strategia che dovrà guidare l'Ente.

Il secondo passaggio si è sostanziato nel tentativo di raccordare il 'Piano di governo' e la classificazione di bilancio, in particolare Missione e Programma: in questo modo è stato possibile avviare la misurazione delle risorse finanziarie destinate al raggiungimento degli obiettivi di mandato dell'Amministrazione.

Si è inoltre cercato di definire gli stakeholder interessati dalle singole componenti della strategia, ovvero del piano di governo dell'Amministrazione: come accennato precedentemente, il processo di crescita culturale e metodologico, reso necessario dal nuovo scenario normativo, è ancora in atto e vedrà nei prossimi anni

ulteriori perfezionamenti con la definizione del contributo della struttura organizzativa, espresso in termini contabili ed extra-contabili, alla realizzazione delle diverse parti del piano di governo con il fine di produrre in maniera integrata e coerente i seguenti documenti:

- Bilancio di previsione,
- PEG,
- Piano dettagliato degli obiettivi,
- Piano della Performance.

2 SEZIONE STRATEGICA (SeS)

2.1 Quadro delle condizioni esterne

2.1.1 Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono in questo senso i paletti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione. Il primo punto di riferimento normativo è rappresentato dal documento di programmazione economico-finanziaria, ovvero il "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF 2017".

Non va inoltre dimenticato, quale attore importante nella governance, il ruolo della UE con i regolamenti in vigore dal 2013 volti a rafforzare il monitoraggio delle finanze pubbliche dell'area euro.

Si può affermare che anche a seguito delle segnalazioni delle autorità europee sono state adottate una serie di azioni che hanno avuto notevole impatto anche sugli enti locali:

- La *Spending Review* ha già dato 25 miliardi lordi di risparmio. La riforma del processo di bilancio è stata approvata dal Parlamento nel mese di agosto. L'obiettivo principale è di migliorare l'efficienza del processo di formazione del bilancio rendendo nel contempo più efficiente il processo di programmazione della spesa.
- La riforma della Pubblica Amministrazione è stata per la maggior parte attuata. Sono stati pubblicati 11 decreti legislativi, mentre altri 6 sono stati approvati in via preliminare ed entro il febbraio 2017 saranno approvati anche gli ultimi provvedimenti attuativi
- Gli investimenti pubblici sono stati rafforzati anche grazie al Piano Juncker. Inoltre, il nuovo Codice degli appalti ha rafforzato la qualità e trasparenza degli appalti migliorando la capacità delle pubbliche amministrazioni nella programmazione e nel monitoraggio. La riforma del sistema portuale è operativa e il piano banda larga continua la fase di attuazione.
- Il Governo ha rinnovato lo sforzo per combattere la povertà e la disuguaglianza. Il Piano Nazionale contro la povertà poggia su due pilastri: il sostegno per l'inclusione attiva (SIA) e il sussidio di disoccupazione (ASDI). Sono inoltre allo studio misure di rafforzamento del Welfare a favore delle fasce anziane più deboli.

Tornando al contenuto dei documenti di programmazione nazionale, dall'analisi del Documento di Economia e Finanza 2017 varato lo scorso aprile, dei vari documenti di finanza pubblica e dei correlati provvedimenti legislativi, emerge che la ripresa dell'economia Italiana è ormai in atto da quasi tre anni. Sulla base dei dati rivisti di contabilità nazionale, il PIL reale ha registrato un incremento pari allo 0,1 per cento già nel 2014, mentre le stime precedenti segnavano una contrazione pari a -0,4 per cento. Nel corso

del 2015, l'economia Italiana ha segnato una crescita dello 0,7 per cento e per il 2016 si prevede che il PIL reale si attesti allo 0,8 per cento.

Questa ripresa seppur lenta va valutata positivamente, visto che giunge dopo una profonda recessione senza precedenti ed è stata condizionata da diversi sviluppi sfavorevoli di natura esterna, quali la sensibile riduzione degli scambi con la Russia, il rallentamento dei mercati emergenti, gli attacchi terroristici in Europa e, più recentemente, il voto sull'uscita della Gran Bretagna dall'Unione Europea.

Ciò nonostante, il tasso di crescita dell'economia Italiana è ancora inferiore a quello che sarebbe necessario per ritornare sul sentiero di crescita pre-crisi entro il 2025.

PIL Italia

Il miglioramento dei dati economici e delle aspettative nelle economie avanzate, Italia compresa, potrebbe giustificare una significativa revisione al rialzo della previsione di crescita del PIL per il 2017 e in minor misura per il 2018, su cui pesa in maggior misura il graduale rialzo dei tassi di interesse di mercato. Si è tuttavia scelto di seguire una valutazione più cauta, anche per via del fatto che nelle principali economie avanzate i dati di produzione e PIL non hanno per ora eguagliato il dinamismo indicato dalle aspettative di imprese e famiglie. La previsione tendenziale di crescita del PIL reale nel 2017 è quindi posta all'1,1 per cento.

La previsione aggiornata per i prossimi due anni è invece lievemente più bassa della precedente, essendo pari a 1,0 per cento nel 2018 e 1,1 per cento nel 2019 (1,2 per cento in entrambi gli anni nella previsione del Draft Budgetary Plan 2017 di ottobre scorso). La nuova previsione di crescita per il 2020 è di 1,1 per cento.

La maggiore cautela riguardo al 2018-2019 è principalmente spiegata dall'incertezza sul contesto di medio termine globale ed europeo e dal recente aumento dei tassi di interesse, che secondo la convenzione seguita nel formulare le previsioni, implica livelli più elevati attesi in futuro. Va inoltre ricordato che la previsione ufficiale non si discosta significativamente dal consenso, anche alla luce del processo di validazione da parte dell'Ufficio Parlamentare di Bilancio.

Dal punto di vista della crescita nominale, la previsione tendenziale riflette non solo gli andamenti attesi dei prezzi, ma anche l'aumento delle imposte indirette previsto dalle cosiddette clausole di salvaguardia. Il PIL nominale, cresciuto dell'1,6 per cento nel 2016, accelererebbe al 2,2 per cento nel 2017 e al 2,9 nel 2018-2019, rimanendo intorno al 2,8 per cento nel 2020. Ciò migliorerebbe la sostenibilità del debito pubblico

pur in presenza di un rialzo dei rendimenti sui titoli di Stato. Il tasso di crescita nominale sarebbe infatti prossimo al costo implicito di finanziamento del debito pubblico in tutto il triennio 2018-2020.

	2016	2017	2018	2019	2020
PIL Italia	+0,9	+1,1	+1,0	+1,1	+1,1

Obiettivi di politica economica

Nello scenario tendenziale l'indebitamento netto delle Amministrazioni pubbliche, che nel 2015 e 2016 è risultato pari a 2,7 e 2,4 per cento del PIL rispettivamente, sarebbe pari al 2,3 per cento quest'anno, per poi scendere all'1,3 per cento nel 2018, allo 0,6 per cento nel 2019 e infine allo 0,5 per cento nel 2020. Rispetto alle precedenti previsioni ufficiali, il rialzo dei rendimenti sui titoli di Stato porta a prevedere spese per interessi più elevate, con effetti crescenti negli anni 2018-2020. Il fattore principale che spinge invece il deficit al ribasso è costituito dall'aumento delle aliquote IVA previste dalle clausole di salvaguardia sul 2018 e 2019, che generano miglioramenti del saldo di bilancio pari a 1,1 punti di PIL nel 2018 e ulteriori 0,2 punti nel 2019

Quadro programmatico	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento netto	-2,7	-2,4	-2,1	-1,2	-0,2	0,0
Saldo primario	+1,5	+1,5	+1,7	+2,5	+3,5	+3,8
Interessi	+4,1	+4,0	+3,9	+3,7	+3,7	+3,8
Debito pubblico	132,1	132,6	132,5	131,0	128,2	125,7

Nello scenario programmatico, il Governo attua immediatamente misure strutturali di riduzione dell'indebitamento strutturale pari a 0,2 punti di PIL per quest'anno, che valgono quasi lo 0,3 per cento del PIL in termini di effetti sugli anni successivi. Il pacchetto comprende misure volte a ridurre l'evasione dell'IVA e di altri tributi con interventi quali l'allargamento delle transazioni a cui si applica il cosiddetto split payment. Vengono inoltre ridotte alcune spese. Il pacchetto è accompagnato da maggiori investimenti nelle zone colpite dai recenti sismi pari a un miliardo di euro all'anno per il periodo 2017-2020.

L'effetto congiunto degli interventi previsti porta ad una revisione al ribasso dell'indebitamento netto programmatico del 2017 dal 2,3 al 2,1 per cento del PIL. Lo scenario programmatico prevede quindi una marcata discesa del deficit nei due anni successivi, all'1,2 per cento del PIL nel 2018 e allo 0,2 nel 2019. Per il 2020 si prevede un ulteriore lieve miglioramento del saldo onde pervenire al pareggio di bilancio. Le variazioni stimate del saldo strutturale sono pienamente in linea con il braccio preventivo del Patto di

Stabilità e Crescita in tutto il triennio 2018-2020. Un lieve avanzo di bilancio strutturale verrebbe infatti conseguito nel 2019 e l'Obiettivo di Medio Periodo sarebbe mantenuto nel 2020.

Tasso d'inflazione previsto

Per quanto riguarda, infine, il tasso di inflazione, possiamo notare come il suo andamento, nel corso degli ultimi anni e in quello previsto per il prossimo triennio, è riassunto nella seguente tabella:

Inflazione media annua	Valori programmati
2012	1,5%
2013	1,5%
2014	0,2%
2015	0,2%
2016	0,2%
2017	1,2%
2018	1,7%

Nella tabella che precede sono riportati i dati pubblicati dal MEF.

Tali valori, oltre a costituire un riepilogo delle stime a livello nazionale che si prevede di raggiungere, sono utili anche per verificare la congruità di alcune previsioni di entrata e di spesa effettuate nei documenti cui la presente relazione si riferisce. In particolare, si segnala come, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 173 del D. Lgs. n. 267/2000, l'ente ha provveduto ad adeguare le previsioni di entrata e di spesa al tasso di inflazione programmato.

2.1.2 Obiettivi individuati dalla programmazione regionale



Attenzione, parte da compilare a cura dell'utente!

2.1.3 Analisi demografica

Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione che rappresenta il principale stakeholder di ogni iniziativa.

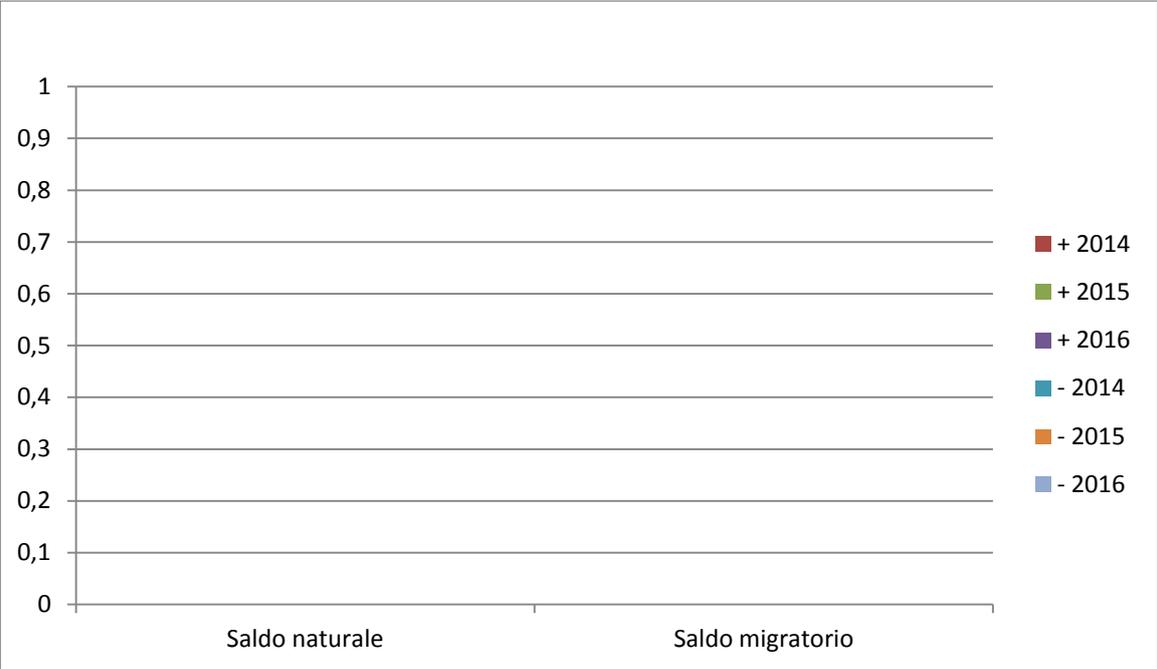
Dati Anagrafici

Voce	2014	2015	2016
Popolazione al 31.12.	1346	1338	1325
Nuclei familiari	535	551	545
Numero dipendenti	8,50	7,50	7,33

nel 2014 2 dipendenti TD per sostituzioni maternità - nel 2015 e 2016 1 dipendente a TD per sostituzione maternità - 0,50 Segret. Com.le a 18/36 - DAL 1-10-16 un dipendente cessato dal servizio

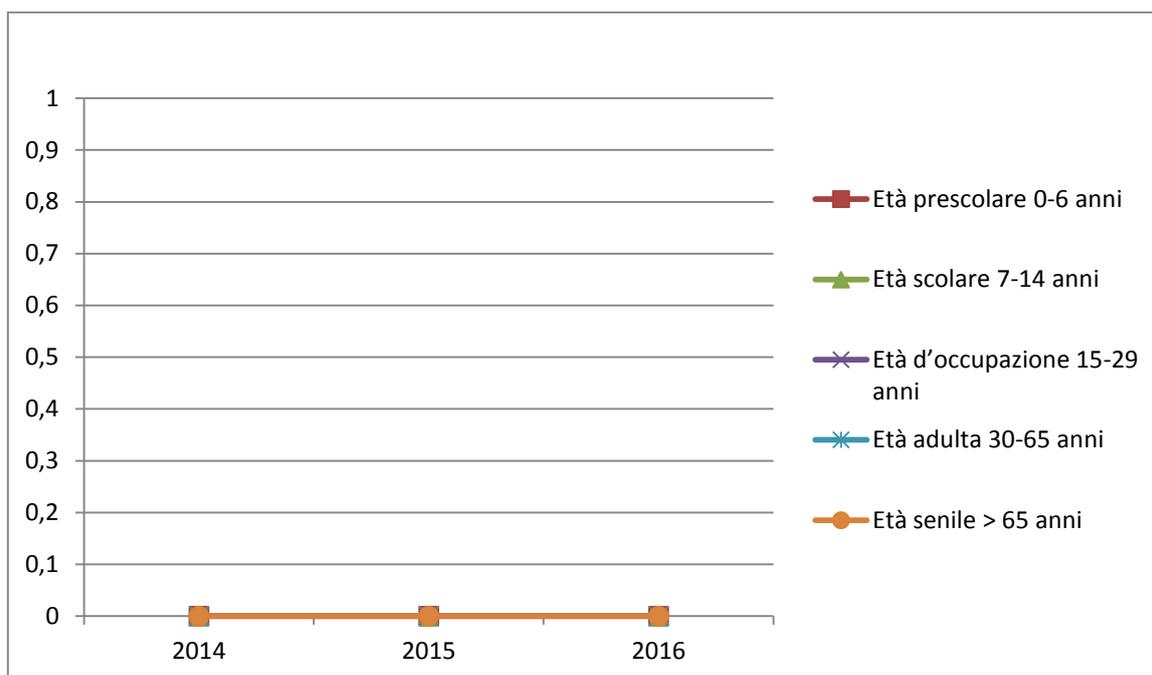
Andamento demografico della popolazione

Voce	2014	2015	2016
Nati nell'anno	13	11	13
Deceduti nell'anno	12	8	20
Saldo naturale nell'anno	+1	+3	-7
Iscritti da altri comuni			37
Cancellati per altri comuni			42
Cancellati per l'estero			0
Altri cancellati			5
Saldo migratorio e per altri motivi			-6
Numero medio di componenti per famiglia			
Iscritti dall'estero			4
Altri iscritti			



Composizione della popolazione per età

Voce	2014	2015	2016
Età prescolare 0-6 anni	0		80
Età scolare 7-14 anni			64
Età d'occupazione 15-29 anni			259
Età adulta 30-65 anni			592
Età senile > 65 anni			307



2.1.4 Analisi del territorio e delle strutture

L'analisi del territorio ed una breve analisi del contesto socio-economico costituiscono la necessaria integrazione dell'analisi demografica ai fini di una maggiore comprensione del contesto in cui maturano le scelte strategiche dell'Amministrazione.

Dati Territoriali

Voce	2014	2015	2016
Frazioni geografiche	3	3	3
Superficie totale del Comune (ha)	2623	2623	2623
Superficie urbana (ha)	60	60	60
Lunghezza delle strade esterne (km)	40	40	40
Lunghezza delle strade interne centro abitato (km)	14,50	14,50	14,50

Strutture

Voce	2014	2015	2016
Asili nido			
Asili nido - Addetti			
Asili nido - Educatori			
Impianti sportivi	2	2	2
Mense scolastiche			
Mense scolastiche - N. di pasti offerti			
Punti luce illuminazione pubblica	400	400	400
Raccolta rifiuti (q)			

2.2 Quadro delle condizioni interne dell'Ente

2.2.1 Organizzazione dell'Ente

La struttura organizzativa dell'Ente è articolata nei seguenti Centri di Costo.

C.d.R	Responsabile	Referente politico
Organi istituzionali, Partecipazione e Decentram.	Giunta com.le Segretario com.le Ragioneria	
Segreteria generale, personale e organizzazione	Segret.comun. uff. Ragioneria - Anagrafe	
Gestione economica, finanz., provveditorato ecc.	Ragioneria	
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscal	Giunta com.le - uff. Ragioneria	
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Giunta com.le- ufficio tecnico e ragioneria	
Ufficio Tecnico	Segret. Comunale	
Anagrafe, Sato Civile, Elettorale	Segret. Comunale – uff.ragioneria e anagrafe	
Altri servizi generali	Giunt com.le – segret. Com.le e ragioneria	
Polizia Municipale	Giunta Comunale	
Scuole Materne	Giunta Comunale	
Istruzione Elementare	Giunta comunale – Uff. ragioneria	
Istruzione Media	Giunta comunale – uff. ragioneria	
Assistenza scolastica, trasporto, refezione	---	
Biblioteca	Giunta comunale – uff. ragioneria	
Attività culturali e servizi diversi nel settore	Giunta comunale – uff. ragioneria	
Stadio com, palazzetto dello sport e altri imp. sp	Giunta comunale – uff. ragioneria	
Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ric.	Giunta comunale	
Servizi turistici	Giunta comunale	
Manifest. diverse, attiv. sost. promoz. sett. tur.	Giunta comunale – uff. ragioneria	
Viabilità, circolazione stradale e serv. connessi	Giunta comunale – segretario com.-uff.ragioneria	
Illuminazione pubblica e servizi connessi	Segretario com.le – uff. ragioneria	
Trasporti pubblici e servizi connessi	Giunta comunale	
Urbanistica e gestione del territorio	Giunta com.–segretario com.le uff. ragioneria	
Servizi di protezione civile	Giunta comunale	
Servizio idrico integrato	Giunta comunale – segret. Com.le – ragion.	
Servizio smaltimento rifiuti	Giunta comunale uff. Ragioneria	
Parchi e giardini	Giunta com.le segret. Com.le uff ragioneria	
asili nido	Giunta comunale	
Strutture residenziali e di ricovero per anziani	Giunta comunale	
Assistenza e servizi diversi alla persona	Giunta comunale – uff. ragioneria	
Servizio necroscopico e cimiteriale	Giunta comunale Segretario com.le	
Fiere, mercati e servizi connessi	Giunta com.le uff. segreteria	
Servizi relativi all'agricoltura		
Partecipazioni azionarie	Giunta comunale	

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	Consiglio comunale	
---------------------------	--------------------	--

2.2.2 Le risorse umane disponibili

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

Queste considerazioni sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2017, come desumibile dalla seguente tabella:

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
A	Ausiliario ai servizi	1	0
BB	Operaio Qualificato : area tecnica	2	1,77
BE	Operario specializzato: area tecnica	1	0
BE	Operatore amministrativo: area segreteria	1	0
BE	Coadiutore amministrativo: area segreteria	1	1
CB	Assistente amministr. Contabile : area finanziaria	1	0
CB	Assistente tecnico : area tecnica	1	1
CB	Agente polizia municipale : area vigilanza	1	0
CE	Collaboratore tecnico : area tecnica	1	0
CE	Collaboratore amministrativo :area demografica	1	1
CE	Collaboratore contabile: area finanziaria	1	1
	SEGRETARIO COMUNALE DI LEGGE	1	0,50
	TOTALE	13,00	6,27

La programmazione delle spese di personale 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.

Il Protocollo di intesa per l'anno 2018 rimuove il blocco delle assunzioni per i comuni per consentire la sostituzione di personale cessato dal servizio fino al 100 per cento dei risparmi derivanti da cessazioni verificatesi nel corso del 2017. I Comuni potranno sostituire il personale cessato dal servizio nella misura complessiva, calcolata su base provinciale, del 100 per cento dei risparmi conseguiti dai comuni per cessazioni avvenute nel corso del 2017. Il 50 per cento del predetto budget è destinato a comuni che assumeranno per concorso o bando di mobilità effettuato da parte dei singoli enti, su autorizzazione del Consiglio delle Autonomie locali, oppure mediante stabilizzazione di personale collocato in graduatorie di concorso valide in possesso dei requisiti e secondo i presupposti che verranno determinati dalla legge di stabilità provinciale per il 2018.

Il budget rimanente è destinato alle assunzioni di personale di categoria C e D con contratto con finalità formative tramite procedura unificata, condotta, previa convenzione, dal Consorzio dei Comuni o dalla Provincia.

Le nuove assunzioni devono comunque essere compatibili, in termini di spesa, con gli obiettivi di risparmio fissati agli enti dalla Giunta provinciale ai sensi dell'articolo 9 bis della L.P. n. 3 del 2006.

Gli enti possono sempre assumere mediante mobilità per passaggio diretto, ed è inoltre assicurata la possibilità di portare a termine le procedure di assunzione di personale avviate nel corso del 2017 su risparmi conseguiti nel 2016.

Oltre alle assunzioni che utilizzano i risparmi derivanti da cessazioni, rimane possibile sostituire: 1. il personale necessario per assolvere adempimenti obbligatori, previsti da disposizioni statali o provinciali o per assicurare servizi pubblici essenziali; 2. le assunzioni il cui onere è coperto da finanziamento dello Stato, della comunità europea o provinciale, nella misura della copertura della spesa; 3. il personale del servizio socio-assistenziale nella misura necessaria ad assicurare i livelli di servizio al cittadino in essere al 31.12.2015; 4. per la sostituzione delle figure di operaio presenti in servizio alla data del 31.12.2014.

I comuni nati da fusione possono assumere fino a due unità di personale, di cui eventualmente al massimo una di ruolo, per sostituire personale che era in servizio nelle dotazioni degli enti coinvolti nella fusione alla data del 31.12.2013.

Al fine di ridurre la presenza di personale precario nel settore pubblico il protocollo d'intesa per il 2018 prevede che sia introdotta nel disegno di legge di stabilità provinciale per il 2018 una disposizione normativa che consenta ai comuni, previa verifica dei rispettivi fabbisogni organizzativi e compatibilmente con gli obiettivi di risparmio fissati dalla Giunta provinciale, di procedere alla stabilizzazione di personale precario collocato in graduatorie di concorso ancora valide ovvero da reclutare attraverso procedure di concorso.

Come per il 2017 è consentita la sostituzione a tempo determinato di personale assente che ha diritto alla conservazione del posto o alla riduzione dell'orario di servizio, di personale comandato verso la Provincia o verso altro ente non appartenente al medesimo ambito di gestione in forma associata.

E' possibile assumere personale stagionale, senza incremento della spesa complessiva per il personale registrata nell'anno 2014.

In attesa della copertura definitiva del posto è consentita l'assunzione di personale non di ruolo in sostituzione di figure che siano cessate nel corso dell'anno 2017 e che vengano a cessare nel corso dell'anno 2018.

Per i comuni sottoposti all'obbligo di gestione associata obbligatoria ai sensi dell'art. 9 bis della legge provinciale n. 3 del 2006, e per i comuni che andranno a fusione, il piano di miglioramento è sostituito, a partire dal 2016 dal "PROGETTO DI RIORGANIZZAZIONE DEI SERVIZI RELATIVO ALLA GESTIONE ASSOCIATA E ALLA FUSIONE", dal quale risulti il percorso di riduzione della spesa corrente finalizzato al conseguimento dell'obiettivo imposto alle scadenze previste.

Le gestioni associate devono riguardare, secondo quanto indicato nella tabella B della legge provinciale n. 3 del 16 giugno 2006, i compiti e le attività relativi a segreteria generale, personale, organizzazione, gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato, controllo di gestione, gestione delle entrate tributarie, servizi fiscali, gestione dei beni demaniali e patrimoniali, ufficio tecnico, urbanistica e gestione del territorio, anagrafe e stato civile, elettorale e servizio statistico, servizi relativi al commercio e altri servizi generali.

Con deliberazione n. 1952 del 9 novembre 2015, la Giunta provinciale di Trento ha stabilito gli ambiti territoriali ed indicato l'obiettivo in termini di efficientamento da raggiungere entro il 1 luglio 2019.

Tale deliberazione non impone particolari modelli organizzativi dei servizi associati, ma lascia libertà agli enti di individuarle nel proprio progetto di riorganizzazione da redigere, purché tale modello garantisca:

- il miglioramento dei servizi ai cittadini;
- il miglioramento dell'efficienza della gestione;
- il miglioramento dell'organizzazione.

Con deliberazione della Giunta provinciale n. 317/2016 sono stati individuati, inoltre, gli obiettivi di riduzione della spesa per i Comuni interessati da processi di fusione.

Infine, con deliberazione della Giunta provinciale n. 1228/2016 sono stati modificati e precisati i contenuti delle citate deliberazioni n. 1952/2015 e 317/2016, nonché definiti gli adempimenti conseguenti agli esiti dei referendum per la fusione dei comuni del 20 marzo 2016 e del 22 maggio 2016 ed i criteri per il monitoraggio degli obiettivi di riduzione della spesa.

Il miglioramento dell'organizzazione anzi accennato consiste, specificatamente, nella razionalizzazione dell'organizzazione delle funzioni e dei servizi, nella riduzione del personale adibito a funzioni interne e nel riutilizzo nei servizi ai cittadini, nella specializzazione del personale dipendente, con scambio di competenze e di esperienze professionali tra i dipendenti.

Nel "Progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alla gestione associata e alla fusione" sono individuate le misure finalizzate a razionalizzare e ridurre le spese correnti.

2.2.3 Indirizzi in materia di tributi e tariffe, valutazione sui mezzi finanziari, impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Per sua natura un ente locale ha come mission il soddisfacimento delle esigenze dei cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse: l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, costituisce il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

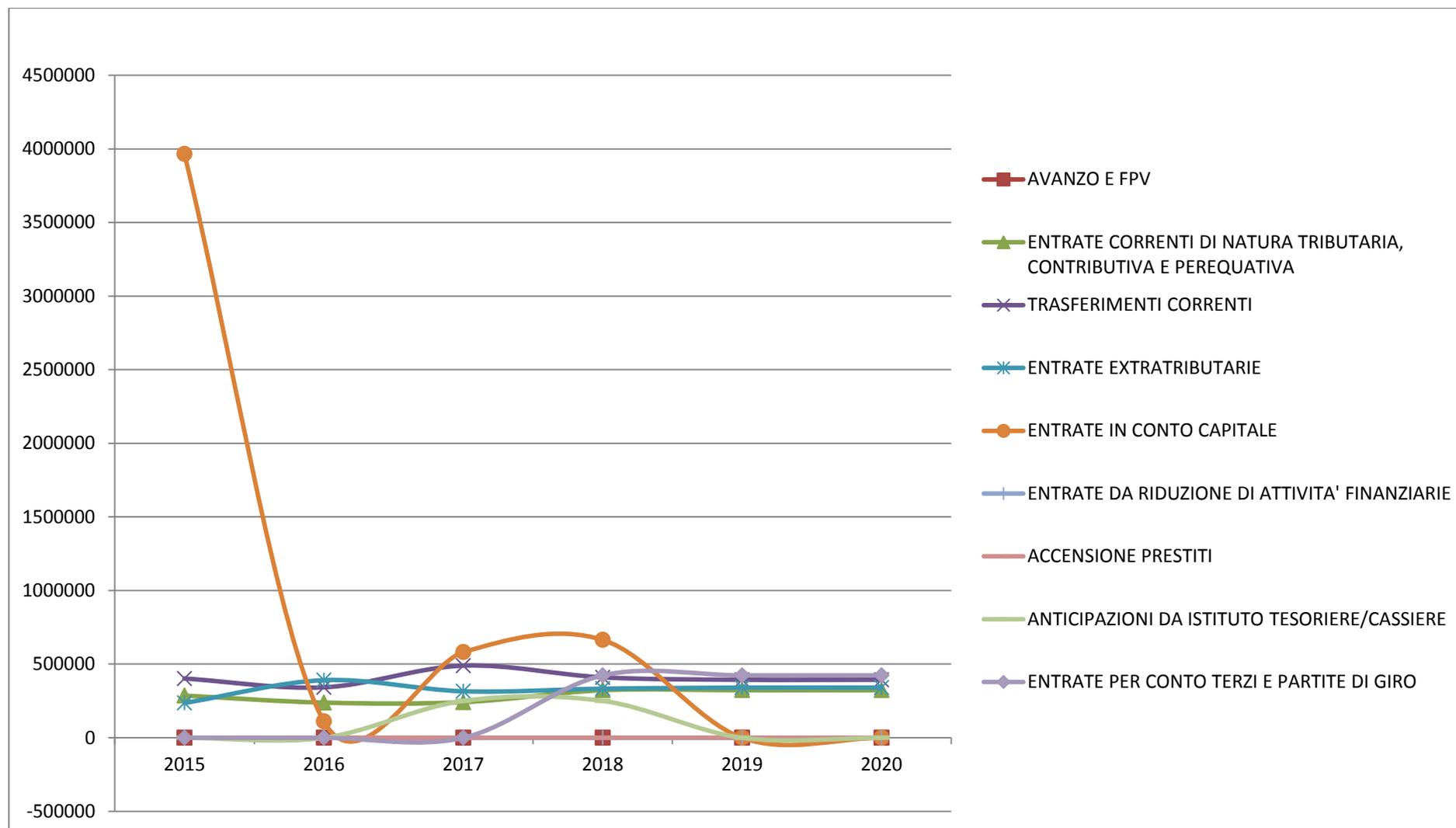
Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria del nostro Ente: l'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

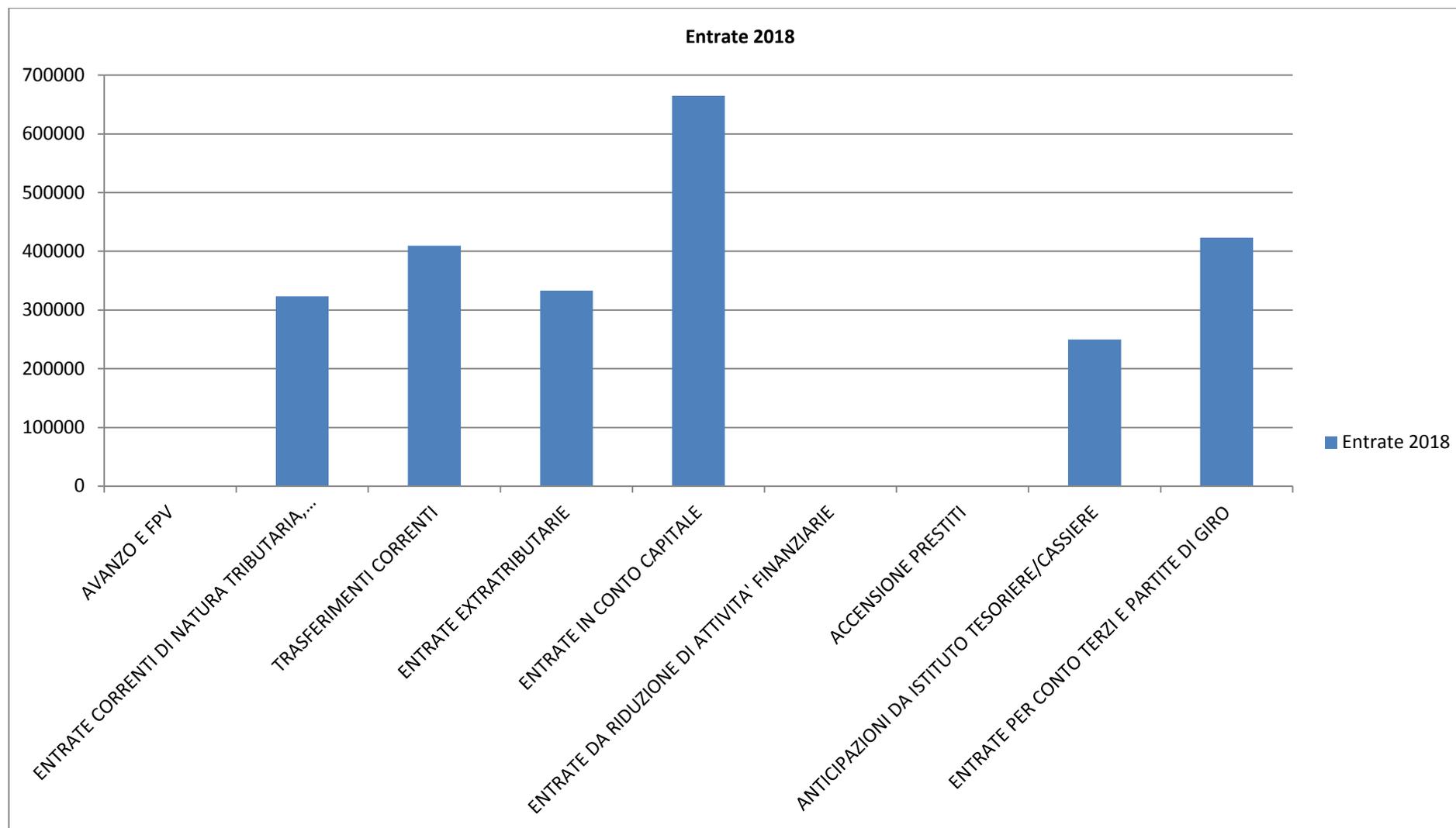
Sezione Strategica

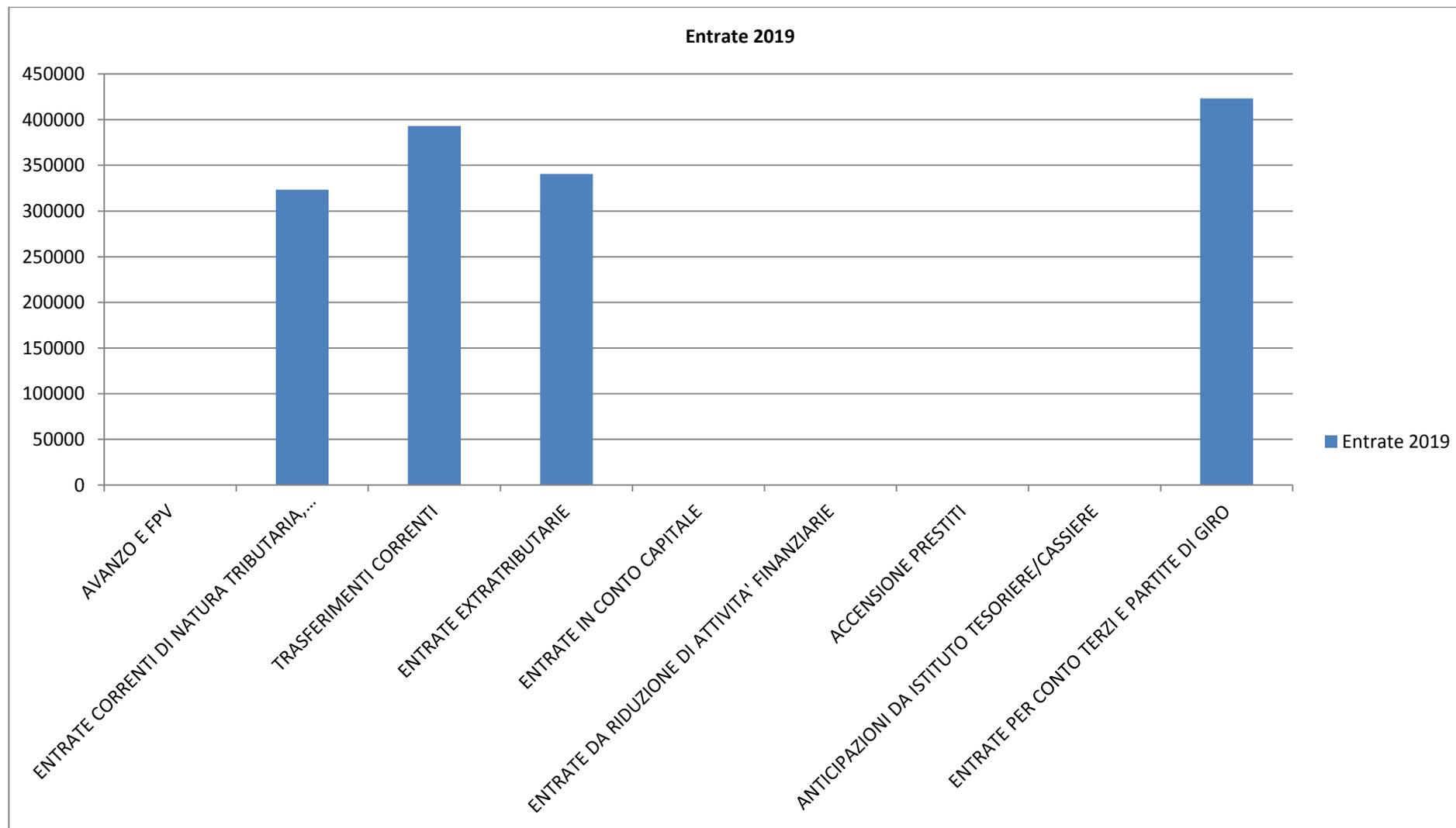
N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	2018	2019	2020
0	AVANZO E FPV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	286.342,26	238.183,72	241.384,00	323.346,00	323.346,00	323.346,00
2	TRASFERIMENTI CORRENTI	401.611,96	341.856,69	488.864,00	409.438,00	393.001,00	393.001,00
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	236.174,27	391.125,68	315.668,00	333.145,00	340.437,00	340.437,00
4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.965.652,91	111.100,63	581.642,00	664.853,00	0,00	0,00
5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	0,00	0,00	423.300,00	423.300,00	423.300,00
TOTALE ENTRATE		4.889.781,40	1.082.266,72	1.877.558,00	2.404.082,00	1.480.084,00	1.480.084,00

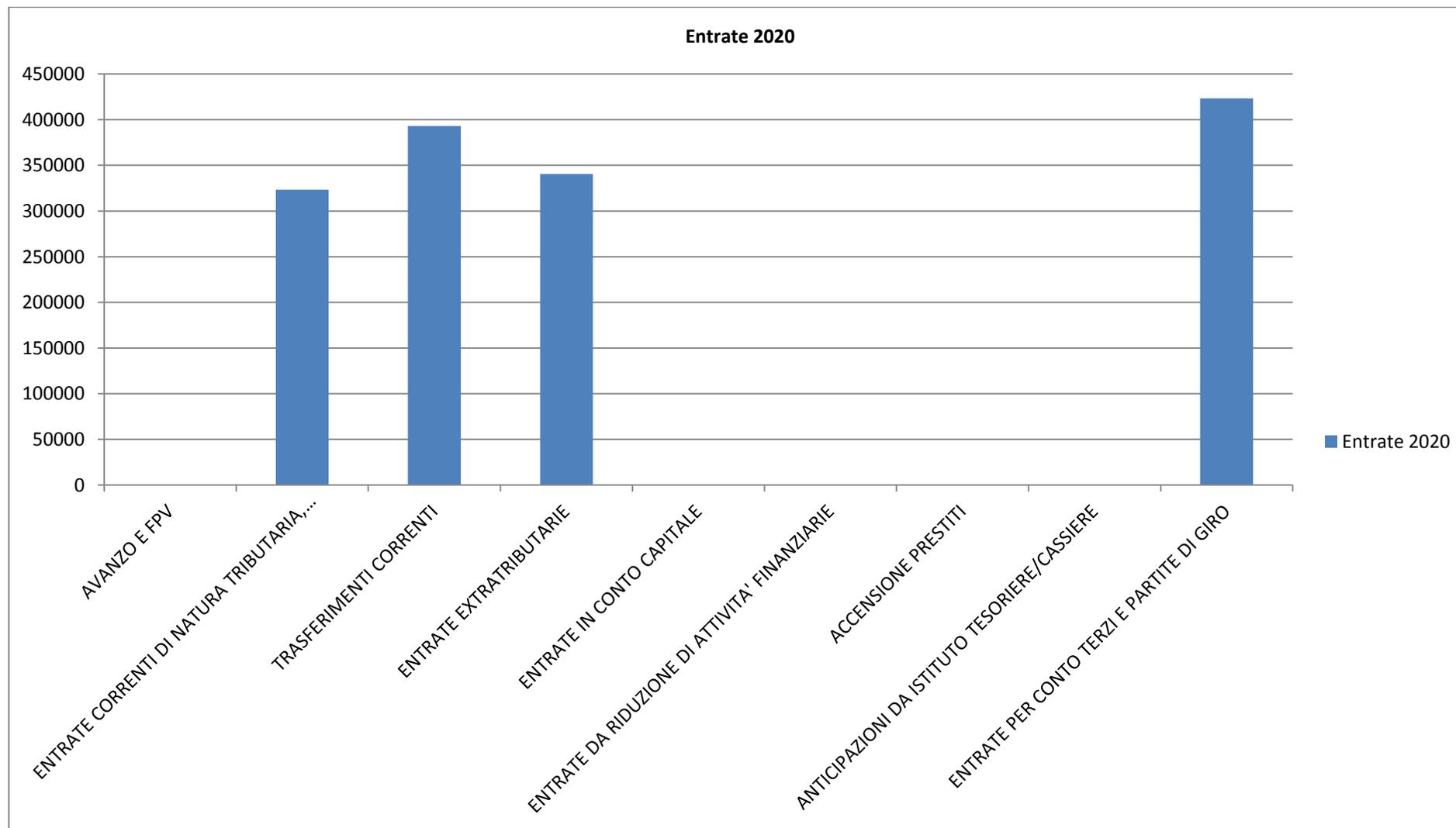
Andamento Entrate 2015 – 2020



Ripartizione Entrate 2018 - 2020



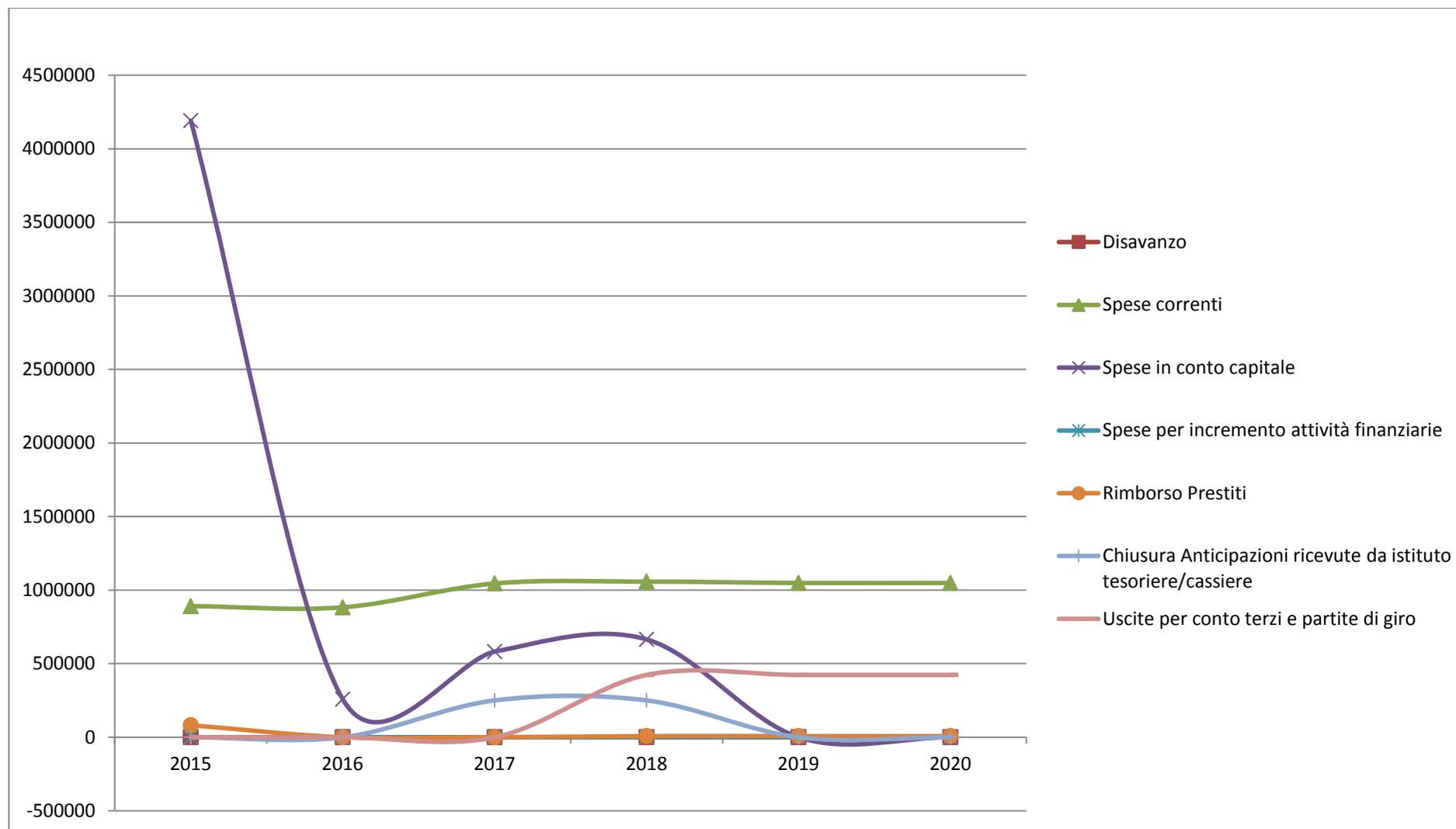




2.2.4 Analisi e valutazione della spesa

N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2015 (Impegnato)	2016 (Impegnato)	2017 (Previsione)	2018	2019	2020
0	Disavanzo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Spese correnti	890.695,52	882.407,36	1.045.916,00	1.058.335,00	1.049.190,00	1.049.190,00
2	Spese in conto capitale	4.191.020,46	258.099,13	581.642,00	664.853,00	0,00	0,00
3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rimborso Prestiti	80.995,88	0,00	0,00	7.594,00	7.594,00	7.594,00
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	423.300,00	423.300,00	423.300,00
TOTALE SPESE		5.162.711,86	1.140.506,49	1.877.558,00	2.404.082,00	1.480.084,00	1.480.084,00

Andamento Spese 2015 – 2020



Sezione Strategica

Missione	Programma	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2015 (Impegnato)	2016 (Impegnato)	2017 (Previsione)	2018	2019	2020
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 - Organi istituzionali	55.431,85	61.213,19	62.613,00	95.216,00	66.900,00	66.900,00
	02 - Segreteria generale	308.011,44	283.726,91	293.844,00	116.800,00	110.400,00	110.400,00
	03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1.671,16	12.281,02	14.019,00	79.769,00	79.769,00	79.769,00
	04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	22.815,32	3.888,66	20.900,00	36.900,00	26.900,00	26.900,00
	05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	78.998,15	64.298,26	95.550,00	61.550,00	45.550,00	45.550,00
	06 - Ufficio tecnico	2.736,61	2.448,80	28.142,00	50.150,00	48.150,00	48.150,00
	07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1.052,70	6.778,41	22.207,00	73.350,00	79.007,00	79.007,00
	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	2.620,00	37.370,00	620,00	620,00
	11 - Altri servizi generali	100.785,00	100.698,04	277.575,00	305.494,00	109.675,00	109.675,00
	TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	571.502,23	535.333,29	817.470,00	856.599,00	566.971,00	566.971,00
02 - Giustizia	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 MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza	01 - Polizia locale e amministrativa	18.074,03	5.834,58	4.600,00	6.200,00	5.000,00	5.000,00
	02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	18.074,03	5.834,58	4.600,00	6.200,00	5.000,00	5.000,00
04 - Istruzione e diritto allo studio	01 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Altri ordini di istruzione	40.665,90	47.773,29	63.956,00	95.600,00	63.461,00	63.461,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 - Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	40.665,90	47.773,29	63.956,00	95.600,00	63.461,00	63.461,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	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	13.354,94	19.666,07	22.765,00	19.650,00	19.500,00	19.500,00

Sezione Strategica

	nel settore culturale						
	TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	13.354,94	19.666,07	22.765,00	19.650,00	19.500,00	19.500,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	01 - Sport e tempo libero	22.882,96	17.590,84	23.200,00	27.650,00	16.000,00	16.000,00
	02 - Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	22.882,96	17.590,84	23.200,00	27.650,00	16.000,00	16.000,00
07 - Turismo	01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo	9.282,00	6.989,00	13.082,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	9.282,00	6.989,00	13.082,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 - Urbanistica e assetto del territorio	2.734,74	11.241,42	29.200,00	51.127,00	3.500,00	3.500,00
	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 MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.734,74	11.241,42	29.200,00	51.127,00	3.500,00	3.500,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	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	43.400,00	1.800,00	1.800,00
	03 - Rifiuti	18.093,46	16.286,40	24.000,00	17.761,00	23.000,00	23.000,00
	04 - Servizio idrico integrato	4.038.957,76	77.838,20	78.358,00	90.158,00	60.858,00	60.858,00
	05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	161.155,54	201.844,09	78.390,00	10.450,00	57.190,00	57.190,00
	06 - Tutela e 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 MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.218.206,76	295.968,69	180.748,00	161.769,00	142.848,00	142.848,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	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	1.300,00	1.300,00	1.300,00
	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	163.426,63	166.261,84	353.090,00	346.856,00	181.654,00	181.654,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'	163.426,63	166.261,84	353.090,00	348.156,00	182.954,00	182.954,00
11 - Soccorso civile	01 - Sistema di protezione civile	11.030,00	21.035,88	15.967,00	15.000,00	7.000,00	7.000,00
	02 - Interventi a seguito di calamità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sezione Strategica

	naturali						
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	11.030,00	21.035,88	15.967,00	15.000,00	7.000,00	7.000,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	487,05	5.793,26	100,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	02 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Interventi per le famiglie	7.848,99	4.999,99	17.200,00	8.045,00	10.500,00	10.500,00
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	2.219,75	2.018,34	52.500,00	41.000,00	1.000,00	1.000,00
		TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	10.555,79	12.811,59	73.300,00	68.545,00	31.000,00
13 - Tutela della salute	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 MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività¹	01 - Industria, PMI e Artigianato	0,00	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	0,00
	03 - Ricerca e innovazione	0,00	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	0,00

Sezione Strategica

	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	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	52.332,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	52.332,00	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	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 MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	8.000,00	9.000,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	8.000,00	9.000,00	0,00	0,00
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Relazioni internazionali	01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	01 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	3.751,00	3.147,00	3.147,00
	02 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	21.580,00	4.709,00	4.709,00	4.709,00
	03 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	21.580,00	8.460,00	7.856,00	7.856,00
50 - Debito pubblico	01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	80.995,88	0,00	0,00	7.594,00	7.594,00	7.594,00
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	80.995,88	0,00	600,00	8.194,00	8.194,00	8.194,00
60 - Anticipazioni finanziarie	01 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00	423.300,00	423.300,00	423.300,00
	02 - Anticipazioni per il finanziamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sezione Strategica

	del SSN						
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	423.300,00	423.300,00	423.300,00
TOTALE SPESE		5.162.711,86	1.140.506,49	1.877.558,00	2.404.082,00	1.480.084,00	1.480.084,00

2.2.5 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

Come accennato in precedenza, il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi ai cittadini e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta e l'ampliamento del grado di 'copertura'.

Il Comune può condurre le proprie attività in economia, impiegando personale e mezzi strumentali di proprietà, oppure affidare alcune funzioni a specifici organismi a tale scopo costituiti. Tra le competenze attribuite al consiglio comunale, infatti rientrano l'organizzazione e la concessione di pubblici servizi, la costituzione e l'adesione a istituzioni aziende speciali o consorzi, la partecipazione a società di capitali e l'affidamento di attività in convenzione. Mentre l'Ente a grande libertà di azione nel gestire i pubblici servizi privi di rilevanza economica, e cioè quelle attività che sono finalizzate al conseguimento di utili, questo non si può dire per i servizi a rilevanza economica. Per questo genere di attività esistono specifiche regole che normano le modalità di costruzione e gestione e questo al fine di evitare che una struttura con forte presenza pubblica possa, in virtù di questa posizione di vantaggio, creare possibili distorsioni al mercato.

Nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

1. Consorzio dei Comuni Trentini Soc. Coop. : Enti Associati Tutti i Comuni del Trentino
--

2. Consorzio dei Comuni della Provincia di Trento B.I.M. dell' Adige

ENTI ASSOCIATI

Comuni di: Ala, Albiano, Aldeno, Altavalle, Altipiano della Vigolana, Amblar-Don, Avio, Baselga di Pine', Bedollo, Besenello, Brentonico, Bresimo, Brez, Cagnò, Castello-Molina di Fiemme, Cavalese, Cavareno, Cavedago, Cavizzana, Cembra, Lisignago, Cimone, Cis, Civezzano, Cles, Caldes, Calliano, Campitello di Fassa, Campodenno, Canazei, Capriana, Carano, Castelfondo, Cloz, Commezzadura, Contà, Croviana, Daiano, Dambel, Denno, Dimaro, Folgarida, Faedo, Fai della Paganella, Fierozzo, Folgaria, Fondo, Fornace, Frassilongo, Garniga Terme, Giovo, Isera, Lavis, Livo, Lona-Lases, Malè, Malosco, Mazzin, Mezzana, Mezzocorona, Mezzolombardo, Moena, Mori, Nago-Torbole, Nogaredo, Nomi, Ossana, Palù del Fersina, Panchià, Peio, Pellizzano, Pergine Valsugana, Pinzolo, Pomarolo, Pozza di Fassa, Predaia, Predazzo, Primiero San Martino di Castrozza, Rabbi, Revò, Romallo, Romeno, RonzoChienis, Ronzone, Roverè della Luna, Rovereto, Ruffrè-Mendola, Rumo, Sant'Orsola Terme, Sanzeno, Sarnonico, Segonzano, Sfruz, Soraga, Sover, Spormaggiore, Sporminore, Terragnolo, Terzolas, Tesero, Ton, Trambileno, Tre Ville, Trento, Valfioriana, Vallarsa, Vallelaghi, Varena, Vermiglio, Vignola Falesina, Vigo di Fassa, Villa Lagarina, Ville d'Anaunia, Volano, Zambana, Ziano di Fiemme.

3. COMUNITA DELLA VALLE DI NON - CLES : Servizio tariffa igiene ambientale

La Comunità della Val di Non ed i Comuni ricompresi nel relativo ambito territoriale hanno attuato, nel corso del 2012 – per ragioni di efficacia, efficienza ed economicità del servizio rifiuti, così come per una migliore ed unificata organizzazione dello stesso – il trasferimento volontario della titolarità del servizio pubblico locale del ciclo dei rifiuti, ivi compresa la relativa tariffa d'igiene ambientale (T.I.A.), alla Comunità medesima, secondo le modalità individuate dall'art. 23 del vigente statuto della Comunità.

In accordo con i Comuni della Val di Non, si è ritenuto di dare avvio al trasferimento delle funzioni sopra descritte anticipando l'individuazione, prevista dall'art. 13 della L.P. 16.06.2006 n. 3 e ss. mm., degli ambiti territoriali ottimali da parte della Provincia Autonoma di Trento d'intesa con il Consiglio delle autonomie locali, tenuto conto che – come già precisato – in Val di Non l'ambito territoriale di riferimento per la gestione del servizio pubblico locale relativo al ciclo dei rifiuti è sempre storicamente coinciso con quello di competenza, prima dell'ente Comprensorio, e successivamente dell'ente Comunità. Nonostante il trasferimento della funzione dai Comuni alla Comunità rimane sempre una stretta collaborazione tra Ente Gestore (Comunità) e Amministrazioni locali sia per la definizione degli atti fondamentali di indirizzo sia per la gestione del servizio ed in particolare al controllo sul territorio delle operazioni connesse al servizio stesso.

4. COMUNE DI MEZZOLOMBARDO : Servizio punto lettura a Vigo di Ton

5. COMUNE DI DENNO :

Servizio Gestione Istituto comprensivo - servizio segreteria comunale e servizio tributi

6. COMUNE DI CLES : Servizio associato di polizia municipale e asilo nido

7. TRENTINO RISCOSSIONI S.P.A.

Riscossione ordinaria e coattiva dei tributi.

8. Servizio Tagesmutter : è in approvazione la convenzione del servizio con il soggetto che svolge il servizio Cooperativa sociale Tagesmutter del trentino " il Sorriso"

9. Servizio imposta sulla pubblicità e diritto pubbliche affissioni:

Soggetto che svolge il servizio I.C.A. srl

10. Servizio cimiteriale : Pompe funebri San Giovanni Mezzocorona.

2.2.6 Situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Degli organismi partecipati si elencano i seguenti dati: ragione sociale e finalità, data di adesione, percentuale di partecipazione e link del sito (*sezione dedicata alla trasparenza*) di ciascuna società per visionare i dati contabili, tra questi i dati del Capitale sociale, del Patrimonio netto al 31 dicembre e del Risultato d'esercizio.

ragione sociale e finalità	data inizio	% partecipazione	Link della società SEZIONE TRASPARENZA
<p>CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI Società Cooperativa</p> <p>La Cooperativa nell'intento di assicurare ai soci, tramite la gestione in forma associata dell'impresa, le migliori condizioni economiche, sociali e professionali nell'ambito delle leggi, dello statuto sociale e dell'eventuale regolamento interno, ha lo scopo mutualistico di coordinare l'attività dei soci e di migliorarne l'organizzazione, nello spirito della mutualità cooperativa, al fine di consentire un risparmio di spesa nei settori di interesse comune</p>	30.10.1996	0,42%	http://www.comunitrentini.it/Societa-Trasparente
<p>ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A.</p> <p>Valorizzazione e sviluppo turistico degli ambiti dell'Alta Val di Non e Predaia. Gestione impianti ad interesse locale.</p> <p>Vedi delibera cons.n. 28 dd. 21-09-2011 parere favorevole alla fusione nuova denominazione Altipiani Val di Non S.p.A.</p>	25.10.2011	3.56%	http://www.altipianivaldinon.it/#!/area-ist-bilanci
<p>TRENTINO RISCOSSIONI S.p.A.</p> <p>Accertamento, liquidazione e riscossione spontanea delle entrate della Provincia Autonoma di Trento e degli altri enti e soggetti indicati nell'art. 34 della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3</p>	29.11.2011	0,124%	http://www.trentinoriscossionispa.it/portal/server.pt/community/tributi_e_oneri/1012/sottopagina_tributo/233402?item=09c7dcaf-291b-41ff-9c78-cf7f345741cc
<p>TRENTINO TRASPORTI ESERCIZIO S.p.A.</p> <p>Trasporto pubblico di persone su gomma e rotaia</p>	31-7-2008	0,0012%	http://www.altipianivaldinon.it/#!/area-ist-bilanci

Sezione Strategica

TRENTINO TRASPORTI S.p.A. Costruzione ed esercizio linee ferroviarie trasporti automobilistici	27.11.2002	0,0080%	http://www.ttesercizio.it/Amministrazione/91-Bilanci.aspx
AZIENDA PER IL TURISMO VAL DI NON Società cooperativa Promozione immagine turistica ambito Val di Non.	25-10-2004	0,19%	

2.3 Indirizzi e temi strategici

2.3.1 Il piano di governo

Il perseguimento delle finalità del Comune avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione dell'Ente e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri. Essa rappresenta il "contratto" che il governo politico dell'Ente assume nei confronti dei cittadini, i quali devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi.

COMUNE DI TON

Sottotema strategico	Descrizione
SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	Tema 1
ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO	Tema 2
PATRIMONIO E TERRITORIO	Tema 3
OPERE E SERVIZI PUBBLICI	Tema 4

2.3.2 Temi strategici

Di seguito viene esposta la previsione di Entrata e di Spesa per i temi strategici dell'Ente.

N°	Tema Strategico	Entrate previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	2.404.082,00	1.480.084,00	1.480.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		2.404.082,00	1.480.084,00	1.480.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	2.404.082,00	1.480.084,00	1.480.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		2.404.082,00	1.480.084,00	1.480.084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3.3 Temi strategici per missione

L'individuazione dei temi strategici è uno dei caratteri distintivi del DUP; come per tutte le analisi puntuali, si rende necessario esplicitare le risorse finanziarie che si ritiene saranno destinate al perseguimento di quegli obiettivi.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, i temi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	856.599,00	566.971,00	566.971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		856.599,00	566.971,00	566.971,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	6.200,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		6.200,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

N°	Tema Strategico	Spese previste						
----	-----------------	----------------	--	--	--	--	--	--

Sezione Strategica

		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	95.600,00	63.461,00	63.461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		95.600,00	63.461,00	63.461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	19.650,00	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		19.650,00	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	27.650,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		27.650,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 07 - Turismo

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Sezione Strategica

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	51.127,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		51.127,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	161.769,00	142.848,00	142.848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		161.769,00	142.848,00	142.848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	348.156,00	182.954,00	182.954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		348.156,00	182.954,00	182.954,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	15.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		15.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Sezione Strategica

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	68.545,00	31.000,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		68.545,00	31.000,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	52.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		52.332,00	0,00						

Missione: 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		9.000,00	0,00						

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	8.460,00	7.856,00	7.856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		8.460,00	7.856,00	7.856,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

Sezione Strategica

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	8.194,00	8.194,00	8.194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		8.194,00	8.194,00	8.194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 60 - Anticipazioni finanziarie

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		250.000,00	0,00						

Missione: 99 - Servizi per conto terzi

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	COMUNE DI TON	423.300,00	423.300,00	423.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		423.300,00	423.300,00	423.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.4 Strumenti di rendicontazione dei risultati

Gli strumenti di programmazione degli enti locali (e la loro tempistica di programmazione a regime) sono:

- a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazione, che, per gli enti in sperimentazione, sostituisce la relazione previsionale e programmatica;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 10 giorni dall'approvazione del bilancio;
- e) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto o entro 30 giorni dall'approvazione di tali documenti;
- f) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- g) le variazioni di bilancio;
- h) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte della Giunta entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento ed entro il 31 maggio da parte del Consiglio.

Tutti i documenti di verifica saranno pubblicati sul sito internet del Comune, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

3 SEZIONE OPERATIVA (SeO)

3.1 Parte Prima

3.1.1 Descrizione dei programmi e sotto-temi strategici

Come già descritto nella parte introduttiva di questo documento, il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione: gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato i temi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macro-aggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 01 - Organi istituzionali

Sotto-tema Strategico
SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE

Struttura	Organi istituzionali, Partecipazione e Decentram.			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	95.641,94	95.216,00	66.900,00	66.900,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	95.641,94	95.216,00	66.900,00	66.900,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 02 - Segreteria generale

Sotto-tema Strategico
SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE

Struttura	Segreteria generale, personale e organizzazione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		117.100,95	116.800,00	110.400,00	110.400,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	117.100,95	116.800,00	110.400,00	110.400,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Segreteria generale, personale e organizzazione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		11.732,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Gestione economica, finanz., provveditorato ecc.			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		69.669,00	68.269,00	68.269,00	68.269,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		81.401,00	79.769,00	79.769,00	79.769,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscal			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	36.900,00	36.900,00	26.900,00	26.900,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	36.900,00	36.900,00	26.900,00	26.900,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		64.301,63	60.700,00	44.700,00	44.700,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Servizio idrico integrato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		850,00	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	65.151,63	61.550,00	45.550,00	45.550,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	PATRIMONIO E TERRITORIO
------------------------------	-------------------------

Struttura	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Responsabile	
------------------	--	---------------------	--

Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	18.666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - PATRIMONIO E TERRITORIO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	18.666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 06 - Ufficio tecnico

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Ufficio Tecnico			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	57.249,18	50.150,00	48.150,00	48.150,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	57.249,18	50.150,00	48.150,00	48.150,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Anagrafe, Sato Civile, Elettorale			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	73.449,37	73.350,00	79.007,00	79.007,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	73.449,37	73.350,00	79.007,00	79.007,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 - Risorse umane

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Segreteria generale, personale e organizzazione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		620,00	620,00	620,00	620,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	620,00	620,00	620,00	620,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	OPERE E SERVIZI PUBBLICI
------------------------------	--------------------------

Struttura	Viabilità, circolazione stradale e serv. connessi			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		36.750,00	36.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste -	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
--------------------------------	-------------------	-------------	-------------	-------------	-----------------	-----------------	-----------------

OPERE E SERVIZI PUBBLICI	36.750,00	36.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------------------------	-----------	-----------	------	------	------	------	------

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 - Altri servizi generali

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Segreteria generale, personale e organizzazione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	77.558,96	65.775,00	65.275,00	65.275,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Altri servizi generali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	141.178,50	88.719,00	44.400,00	44.400,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	218.737,46	154.494,00	109.675,00	109.675,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	PATRIMONIO E TERRITORIO
------------------------------	-------------------------

Struttura	Urbanistica e gestione del territorio	Responsabile	
------------------	---------------------------------------	---------------------	--

Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.615,73	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N°	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
----	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - PATRIMONIO E TERRITORIO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.615,73	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	OPERE E SERVIZI PUBBLICI
------------------------------	---------------------------------

Struttura	Altri servizi generali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N°	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
----	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Viabilità, circolazione stradale e serv. connessi			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	140.000,00	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N°	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
----	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - OPERE E SERVIZI PUBBLICI	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 01 - Polizia locale e amministrativa

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Polizia Municipale			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	6.200,00	6.200,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	6.200,00	6.200,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 02 - Altri ordini di istruzione

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Istruzione Elementare			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO
------------------------------	---------------------------------------

Struttura	Istruzione Elementare			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	102.519,98	81.300,00	49.761,00	49.761,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Istruzione Media	Responsabile	
------------------	------------------	---------------------	--

Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	13.100,00	13.100,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	115.619,98	94.400,00	62.261,00	62.261,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Sotto-tema Strategico	ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO
------------------------------	---------------------------------------

Struttura	Biblioteca			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	28.640,06	15.600,00	15.500,00	15.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Attività culturali e servizi diversi nel settore			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	4.112,50	4.050,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	32.752,56	19.650,00	19.500,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 01 - Sport e tempo libero

Sotto-tema Strategico	ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO
------------------------------	---------------------------------------

Struttura	Stadio com, palazzetto dello sport e altri imp. sp			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		12.508,13	12.300,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ric.			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		19.046,00	15.350,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	31.554,13	27.650,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 07 - Turismo

Programma: 01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Sotto-tema Strategico

ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO

Struttura	Manifest. diverse, attiv. sost. promoz. sett. tur.			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	4.645,50	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>

Totale Spese Previste - ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	4.645,50	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 01 - Urbanistica e assetto del territorio

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Ufficio Tecnico			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Urbanistica e gestione del territorio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	10.820,00	10.820,00	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	19.320,00	19.320,00	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	PATRIMONIO E TERRITORIO
------------------------------	-------------------------

Struttura	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Responsabile	
------------------	--	---------------------	--

Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	18.799,30	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N°	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
----	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - PATRIMONIO E TERRITORIO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	18.799,30	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	OPERE E SERVIZI PUBBLICI
------------------------------	---------------------------------

Struttura	Viabilità, circolazione stradale e serv. connessi			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.000,00	2.000,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00

N°	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
----	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Urbanistica e gestione del territorio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	14.807,00	14.807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N°	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
----	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - OPERE E SERVIZI PUBBLICI	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	16.807,00	16.807,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Sotto-tema Strategico	PATRIMONIO E TERRITORIO
------------------------------	-------------------------

Struttura	Altri servizi generali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Urbanistica e gestione del territorio			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	36.600,00	36.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Parchi e giardini			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.857,47	1.800,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - PATRIMONIO E	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	43.457,47	43.400,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00

TERRITORIO							
-------------------	--	--	--	--	--	--	--

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 03 - Rifiuti

Sotto-tema Strategico	PATRIMONIO E TERRITORIO
------------------------------	--------------------------------

Struttura	Servizio smaltimento rifiuti			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	18.395,71	17.761,00	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - PATRIMONIO E TERRITORIO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	18.395,71	17.761,00	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 04 - Servizio idrico integrato

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Servizio idrico integrato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	350.345,49	80.158,00	60.858,00	60.858,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	350.345,49	80.158,00	60.858,00	60.858,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	OPERE E SERVIZI PUBBLICI
------------------------------	--------------------------

Struttura	Servizio idrico integrato			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	3.985.092,39	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste -	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
--------------------------------	-------------------	-------------	-------------	-------------	-----------------	-----------------	-----------------

OPERE E SERVIZI PUBBLICI	3.985.092,39	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-------------------------------------	--------------	-----------	------	------	------	------	------

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	PATRIMONIO E TERRITORIO
------------------------------	-------------------------

Struttura	Parchi e giardini			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	58.678,00	6.850,00	53.590,00	53.590,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste -	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
--------------------------------	-------------------	-------------	-------------	-------------	-----------------	-----------------	-----------------

<i>PATRIMONIO E TERRITORIO</i>	58.678,00	6.850,00	53.590,00	53.590,00	0,00	0,00	0,00
---	-----------	----------	-----------	-----------	------	------	------

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'

Programma: 02 - Trasporto pubblico locale

Sotto-tema Strategico	OPERE E SERVIZI PUBBLICI
------------------------------	--------------------------

Struttura	Viabilità, circolazione stradale e serv. connessi			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	3.940,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>

Totale Spese Previste - OPERE E SERVIZI PUBBLICI	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	3.940,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'
Programma: 05 - Viabilità e infrastrutture stradali

Sotto-tema Strategico	OPERE E SERVIZI PUBBLICI
------------------------------	--------------------------

Struttura	Viabilità, circolazione stradale e serv. connessi			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		462.987,91	291.170,00	126.158,00	126.158,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Illuminazione pubblica e servizi connessi			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		59.765,73	55.686,00	55.496,00	55.496,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - OPERE E SERVIZI PUBBLICI	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	522.753,64	346.856,00	181.654,00	181.654,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile
Programma: 01 - Sistema di protezione civile

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Servizi di protezione civile			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	PATRIMONIO E TERRITORIO
------------------------------	-------------------------

Struttura	Servizi di protezione civile			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste -	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
--------------------------------	-------------------	-------------	-------------	-------------	-----------------	-----------------	-----------------

PATRIMONIO E TERRITORIO	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
--------------------------------	----------	----------	----------	----------	------	------	------

Sotto-tema Strategico	OPERE E SERVIZI PUBBLICI
------------------------------	---------------------------------

Struttura	Servizi di protezione civile			Responsabile	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>				
Spese Previste	505.999,47	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - OPERE E SERVIZI PUBBLICI	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	505.999,47	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Sotto-tema Strategico	ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO
------------------------------	---------------------------------------

Struttura	asili nido			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Assistenza e servizi diversi alla persona			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 03 - Interventi per gli anziani

Sotto-tema Strategico	ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO
------------------------------	---------------------------------------

Struttura	Assistenza e servizi diversi alla persona			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		6.736,99	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	6.736,99	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico	OPERE E SERVIZI PUBBLICI
------------------------------	--------------------------

Struttura	Strutture residenziali e di ricovero per anziani			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		7.017,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - OPERE E SERVIZI	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	7.017,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>PUBBLICI</i>							
------------------------	--	--	--	--	--	--	--

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 05 - Interventi per le famiglie

Sotto-tema Strategico
ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO

Struttura	Assistenza e servizi diversi alla persona			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	10.209,61	8.045,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>

Totale Spese Previste - ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	10.209,61	8.045,00	10.500,00	10.500,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Sotto-tema Strategico
ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO

Struttura	Servizio necroscopico e cimiteriale			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	41.350,00	41.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>

Totale Spese Previste - ISTRUZIONE CULTURA ED ASSOCIAZIONISMO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	41.350,00	41.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Programma: 03 - Sostegno all'occupazione

Sotto-tema Strategico	PATRIMONIO E TERRITORIO
------------------------------	--------------------------------

Struttura	Parchi e giardini			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	52.332,00	52.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - PATRIMONIO E TERRITORIO	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	52.332,00	52.332,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma: 01 - Fonti energetiche

Sotto-tema Strategico	OPERE E SERVIZI PUBBLICI
------------------------------	--------------------------

Struttura	Illuminazione pubblica e servizi connessi			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - OPERE E SERVIZI PUBBLICI	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

Programma: 01 - Fondo di riserva

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Altri servizi generali			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	17.457,00	3.751,00	3.147,00	3.147,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	17.457,00	3.751,00	3.147,00	3.147,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti
Programma: 02 - Fondo svalutazione crediti

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Altri servizi generali			Responsabile	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	Cassa 2018	2018	2019	2020			
Spese Previste	4.709,00	4.709,00	4.709,00	4.709,00	0,00	0,00	0,00

N°	Obiettivi Macro	Stakeholder	Durata
----	-----------------	-------------	--------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	4.709,00	4.709,00	4.709,00	4.709,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

Programma: 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Sotto-tema Strategico

SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE

Struttura	Gestione economica, finanz., provveditorato ecc.			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

Programma: 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Segreteria generale, personale e organizzazione			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		7.594,00	7.594,00	7.594,00	7.594,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	7.594,00	7.594,00	7.594,00	7.594,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 60 - Anticipazioni finanziarie
Programma: 01 - Restituzione anticipazione di tesoreria

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Gestione economica, finanz., provveditorato ecc.			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 99 - Servizi per conto terzi
Programma: 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro

Sotto-tema Strategico	SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE
------------------------------	---

Struttura	Gestione economica, finanz., provveditorato ecc.			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		451.383,97	417.300,00	417.300,00	417.300,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Struttura	Anagrafe, Sato Civile, Elettorale			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00

<i>N°</i>	<i>Obiettivi Macro</i>	<i>Stakeholder</i>	<i>Durata</i>
-----------	------------------------	--------------------	---------------

Totale Spese Previste - SERVIZI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE DI GESTIONE	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
		457.383,97	423.300,00	423.300,00	423.300,00	0,00	0,00

3.1.2 Valutazioni dei mezzi finanziari e delle fonti di finanziamento

Come argomentato nel paragrafo 2.2.3, l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

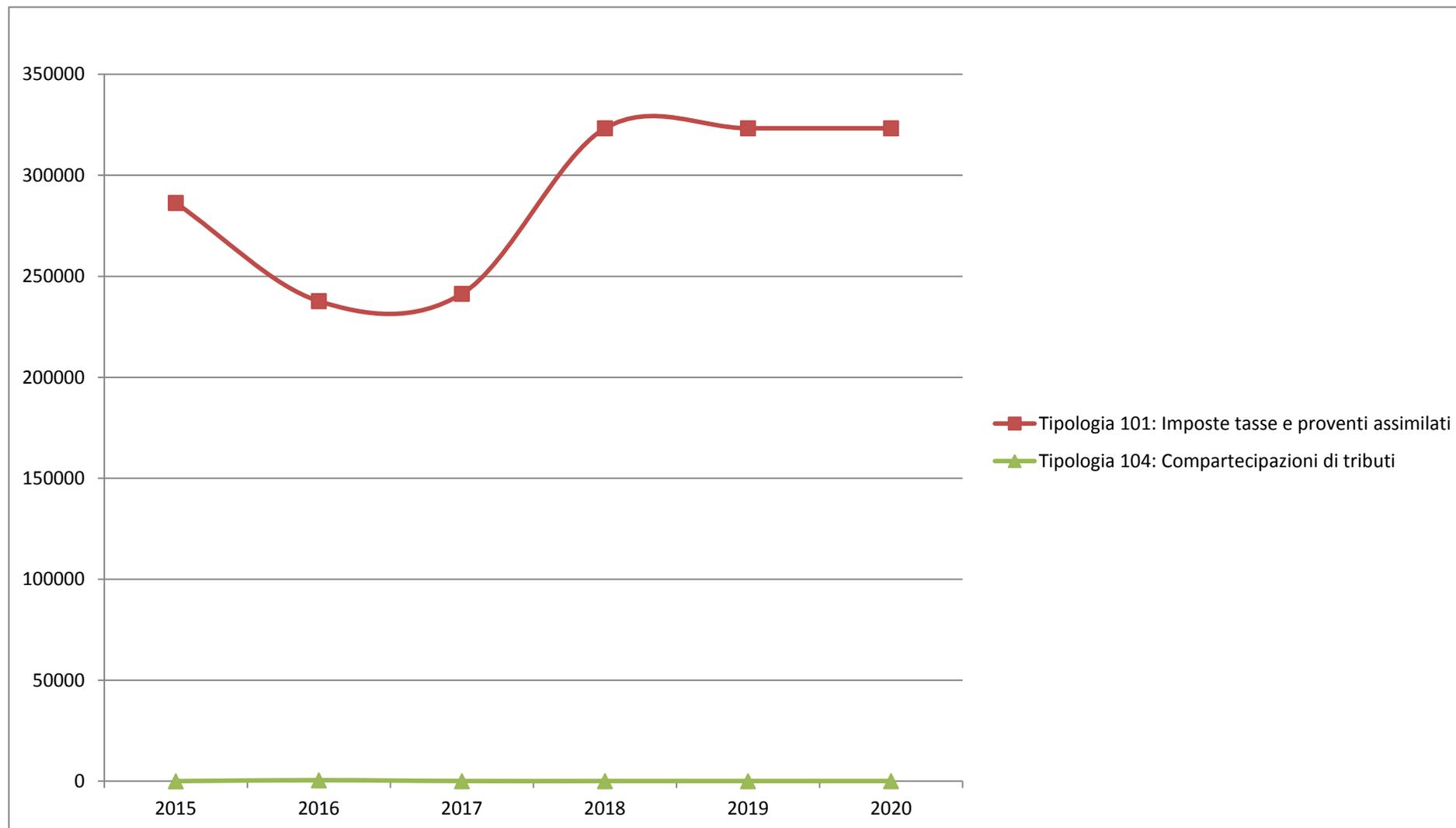
Nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

Analisi Entrate per Titolo e Tipologia

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	286.342,26	237.715,70	241.334,00	452.182,16	323.296,00	323.296,00	323.296,00
2	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	468,02	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
TOTALE TITOLO 1		286.342,26	238.183,72	241.384,00	452.232,16	323.346,00	323.346,00	323.346,00

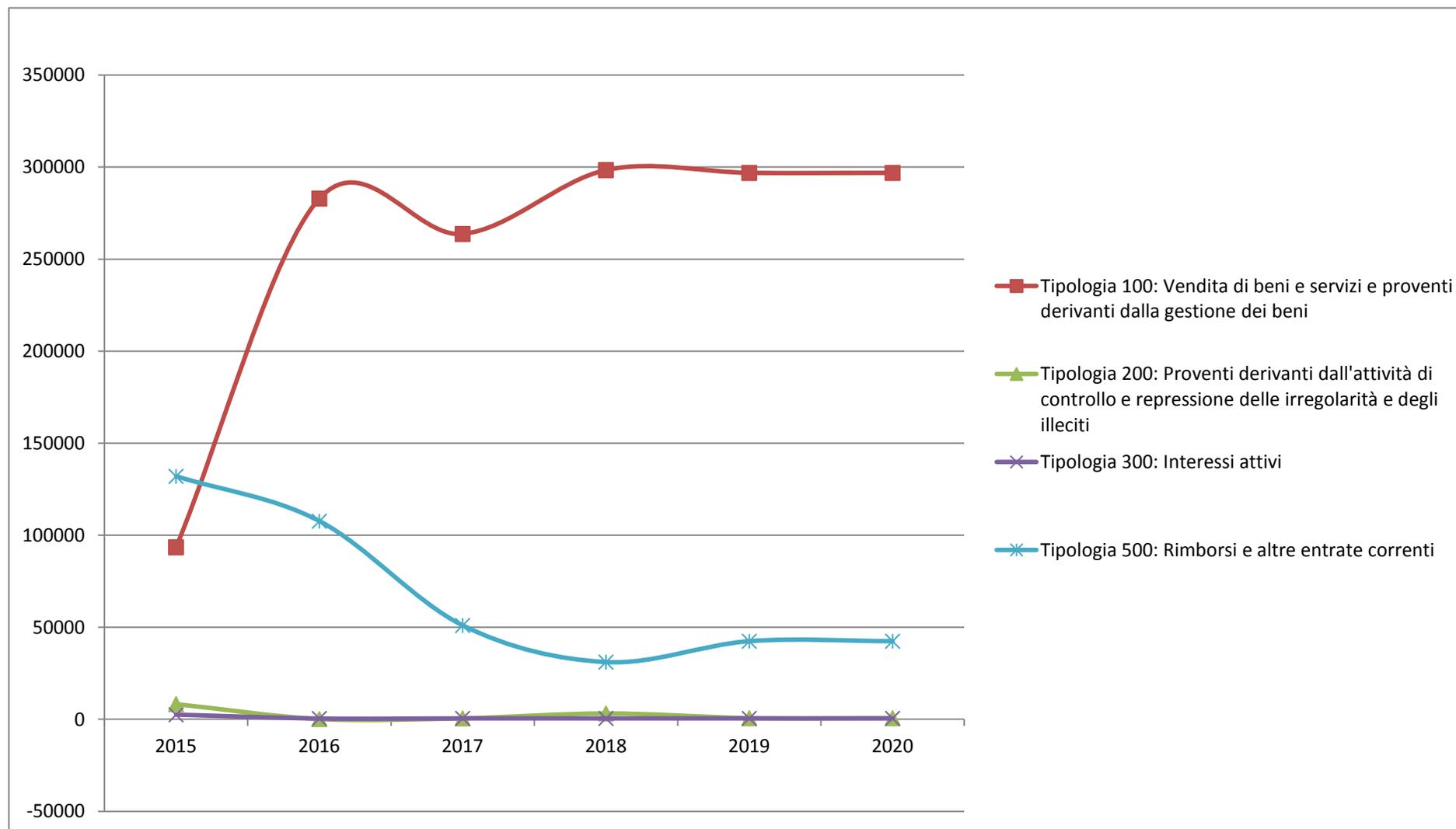
Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA 2015 – 2020



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	93.476,64	282.948,06	263.687,00	460.179,59	298.404,00	296.884,00	296.884,00
2	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	8.252,10	118,30	510,00	5.801,75	3.170,00	630,00	630,00
3	Tipologia 300: Interessi attivi	2.448,75	431,02	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	131.996,78	107.628,30	50.971,00	60.578,73	31.071,00	42.423,00	42.423,00
TOTALE TITOLO 3		236.174,27	391.125,68	315.668,00	527.060,07	333.145,00	340.437,00	340.437,00

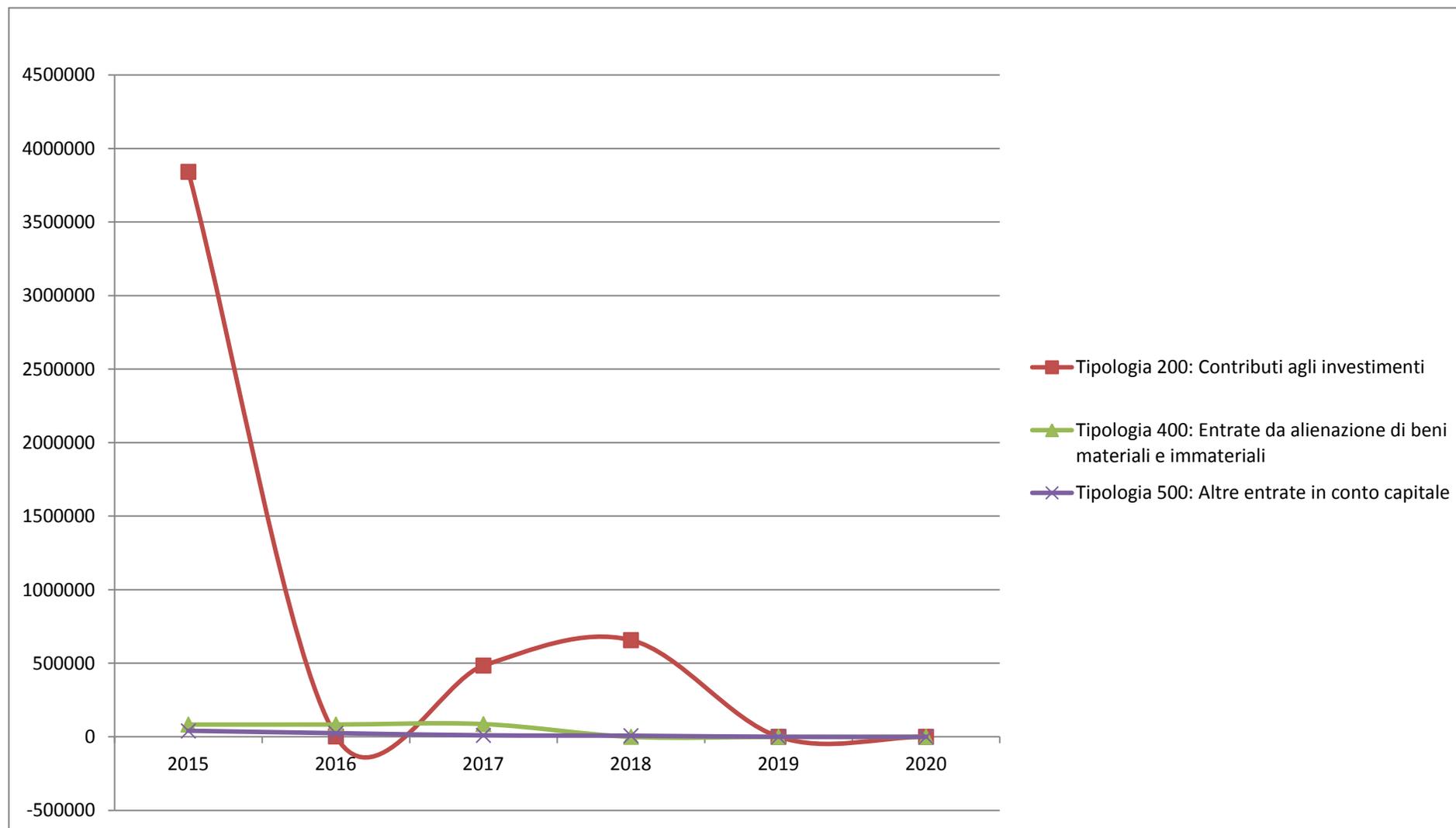
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2015 – 2020



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3.841.900,80	2.867,18	484.742,00	5.406.324,28	657.353,00	0,00	0,00
2	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	83.650,19	83.923,81	86.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	40.101,92	24.309,64	10.000,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 4		3.965.652,91	111.100,63	581.642,00	5.413.824,28	664.853,00	0,00	0,00

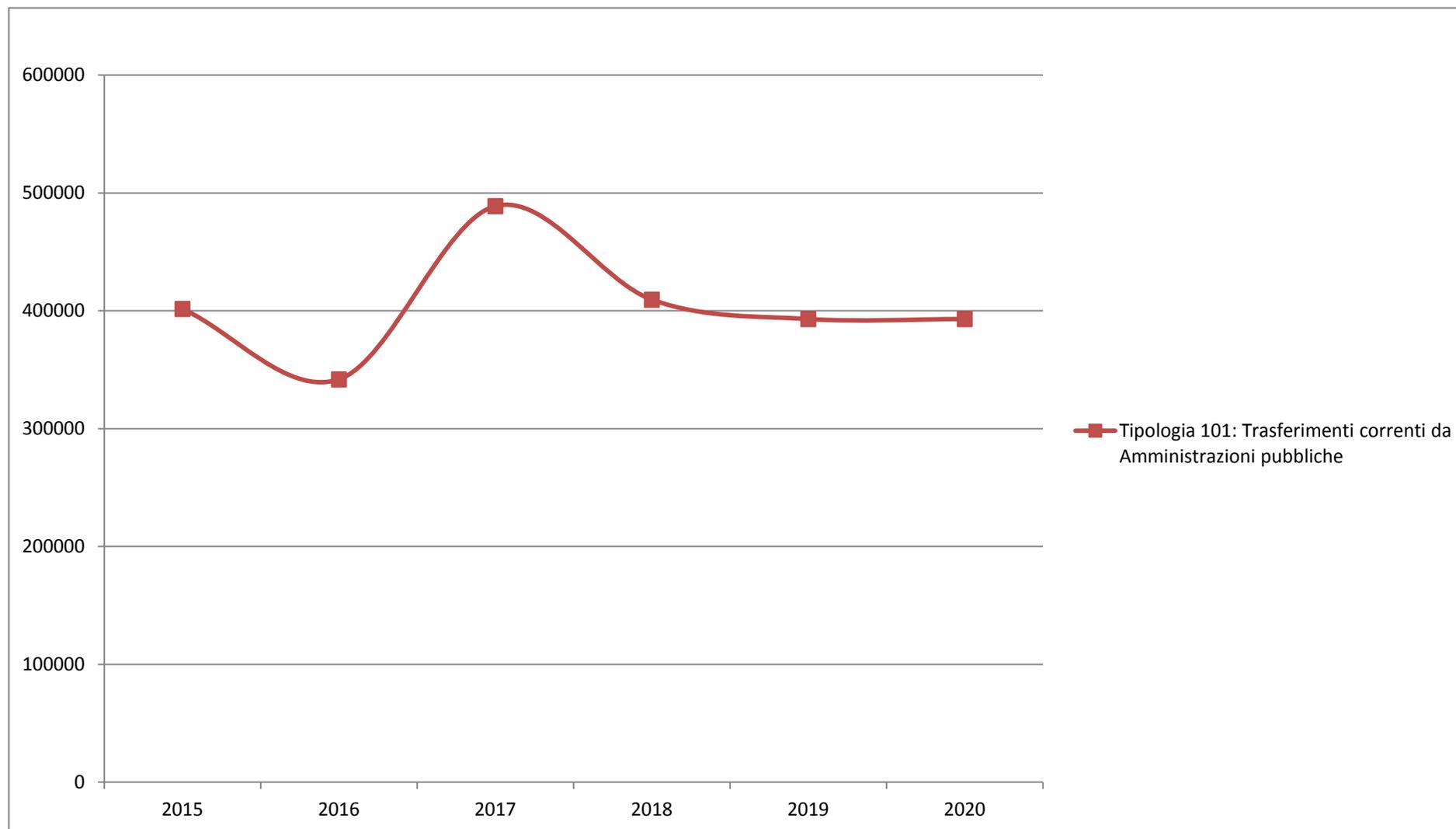
Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE 2015 – 2020



Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	401.611,96	341.856,69	488.864,00	308.242,53	409.438,00	393.001,00	393.001,00
TOTALE TITOLO 2		401.611,96	341.856,69	488.864,00	308.242,53	409.438,00	393.001,00	393.001,00

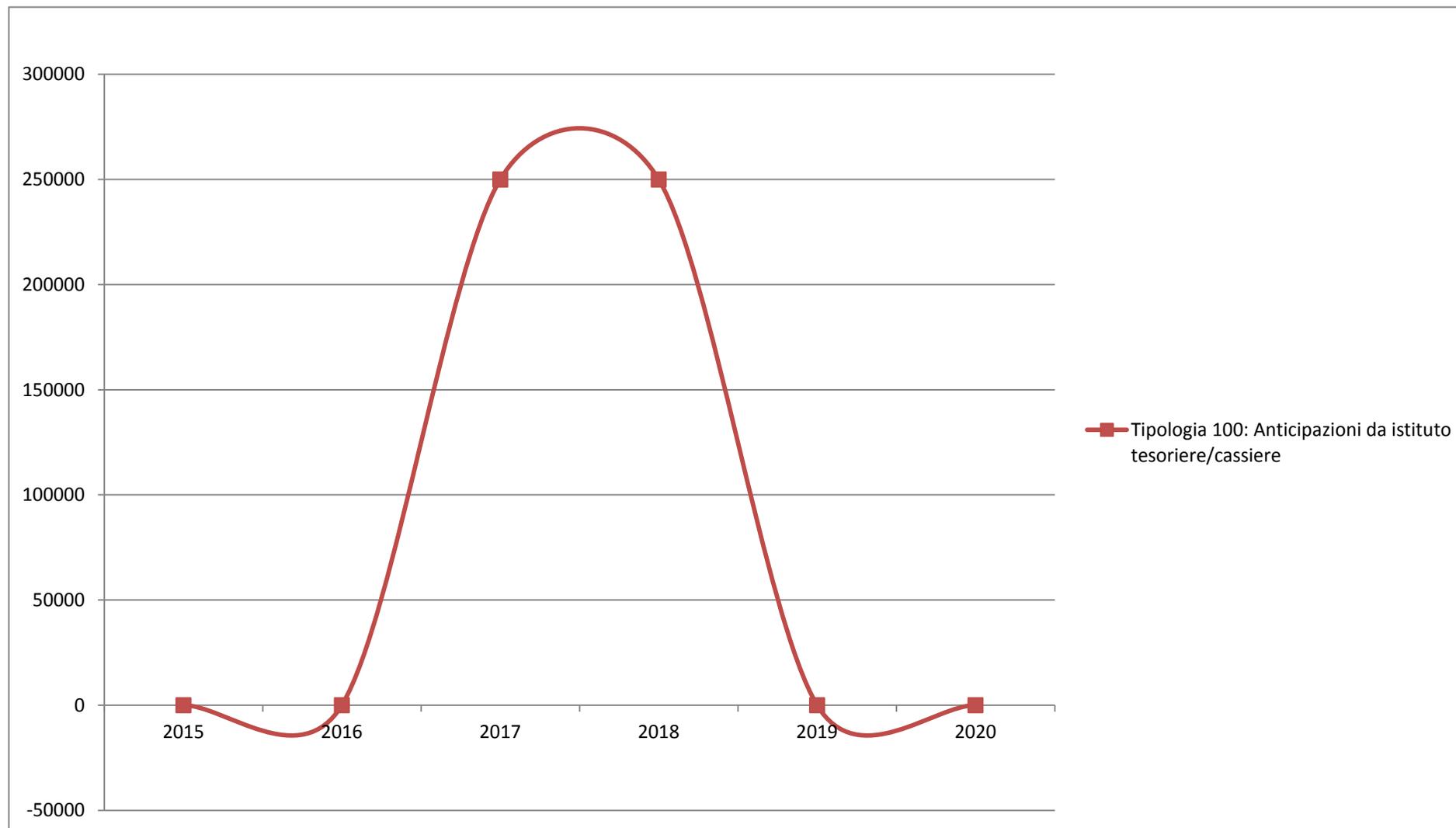
Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI 2015 – 2020



Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 7		0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00

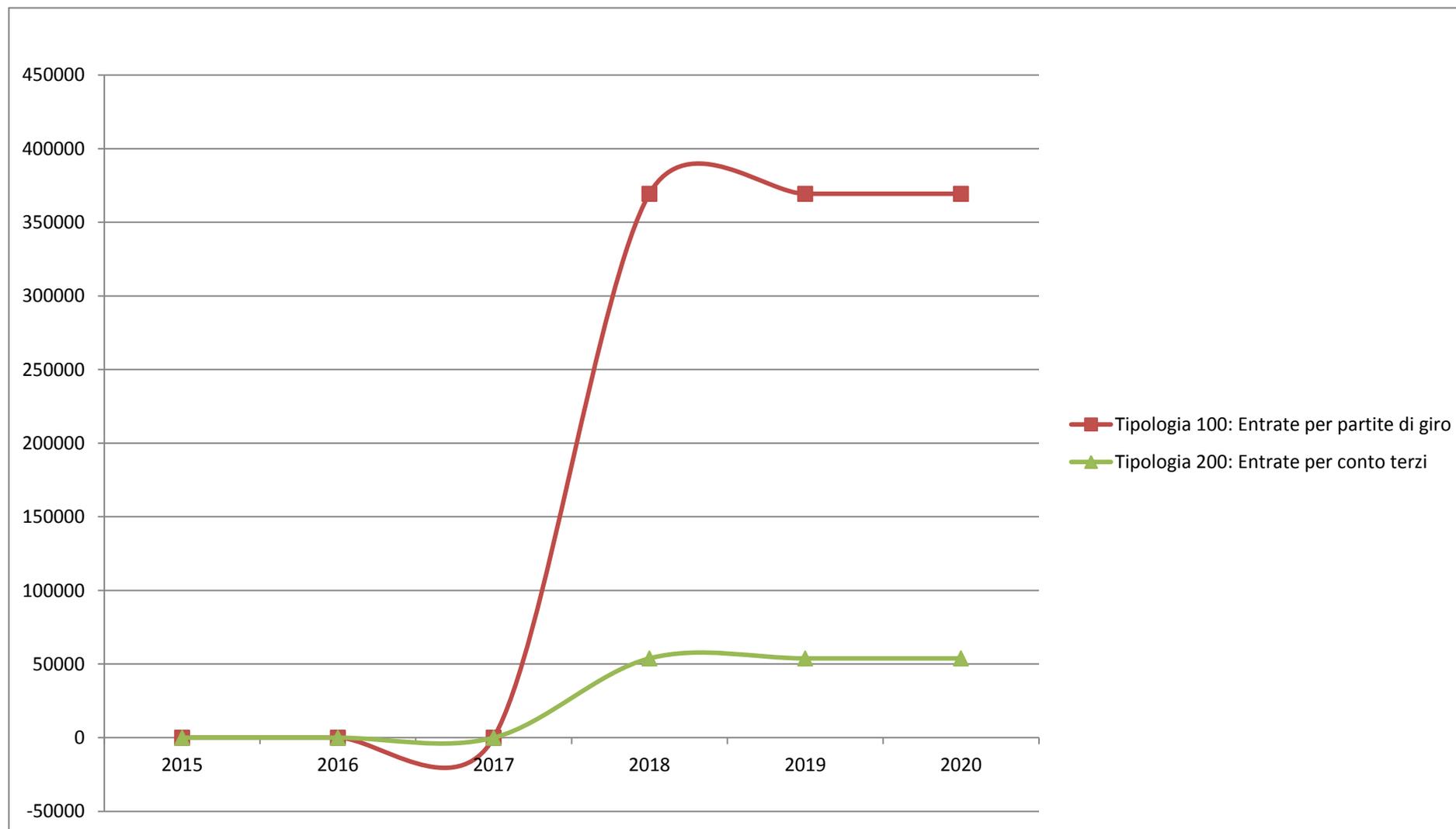
Andamento Entrate Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE 2015 – 2020



Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00	370.516,00	369.400,00	369.400,00	369.400,00
2	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	54.989,77	53.900,00	53.900,00	53.900,00
TOTALE TITOLO 9		0,00	0,00	0,00	425.505,77	423.300,00	423.300,00	423.300,00

Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO 2015 – 2020



Analisi Entrate per Titolo, Tipologia e Categoria

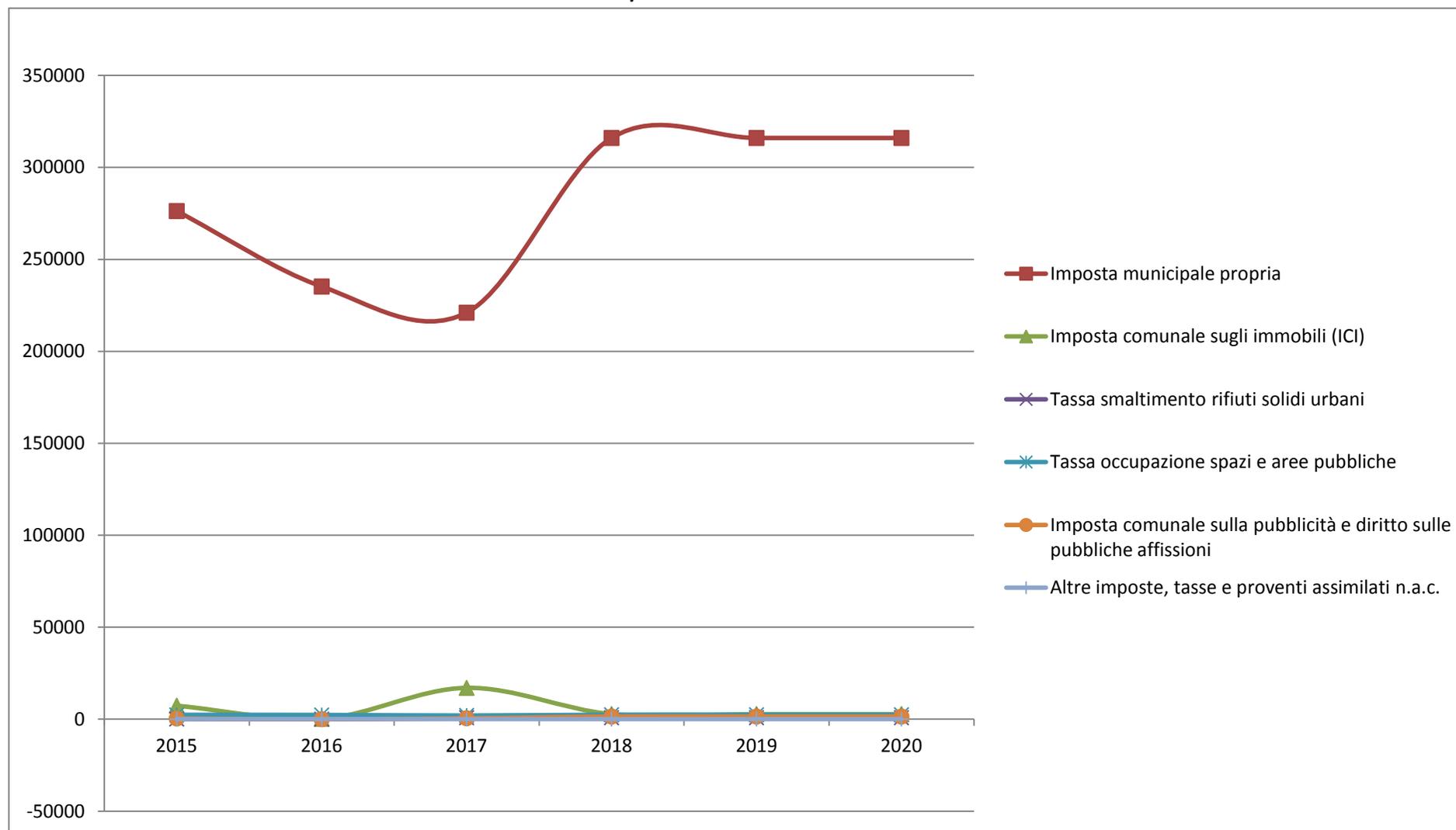
Titolo 0 - AVANZO E FPV / Tipologia 0000000 - Tipologia 000: Avanzo

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 0 - TIPOLOGIA 0000000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Imposta municipale propria	276.254,40	235.223,27	221.000,00	444.886,16	316.000,00	316.000,00	316.000,00
2	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	7.324,41	216,87	17.000,00	2.732,00	2.732,00	2.732,00	2.732,00
3	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	72,62	0,00	784,00	784,00	784,00	784,00	784,00
4	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	2.315,83	2.275,56	2.000,00	2.380,00	2.380,00	2.380,00	2.380,00
5	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	375,00	0,00	500,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
6	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010100		286.342,26	237.715,70	241.334,00	452.182,16	323.296,00	323.296,00	323.296,00

Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati 2015 – 2020



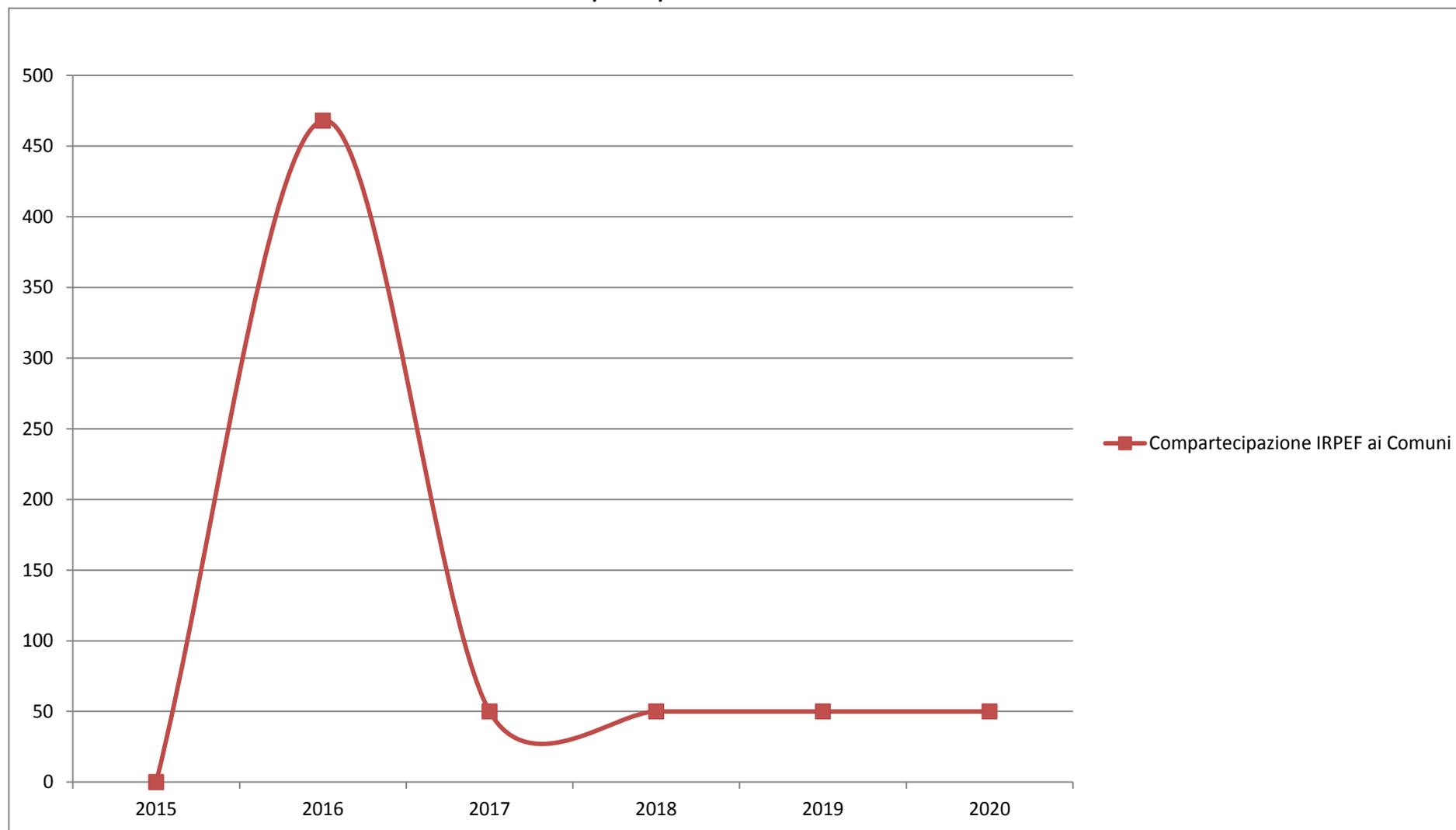
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010200 - Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010400 - Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Compartecipazione IRPEF ai Comuni	0,00	468,02	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010400		0,00	468,02	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00

**Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010400 - Tipologia 104:
Compartecipazioni di tributi 2015 – 2020**



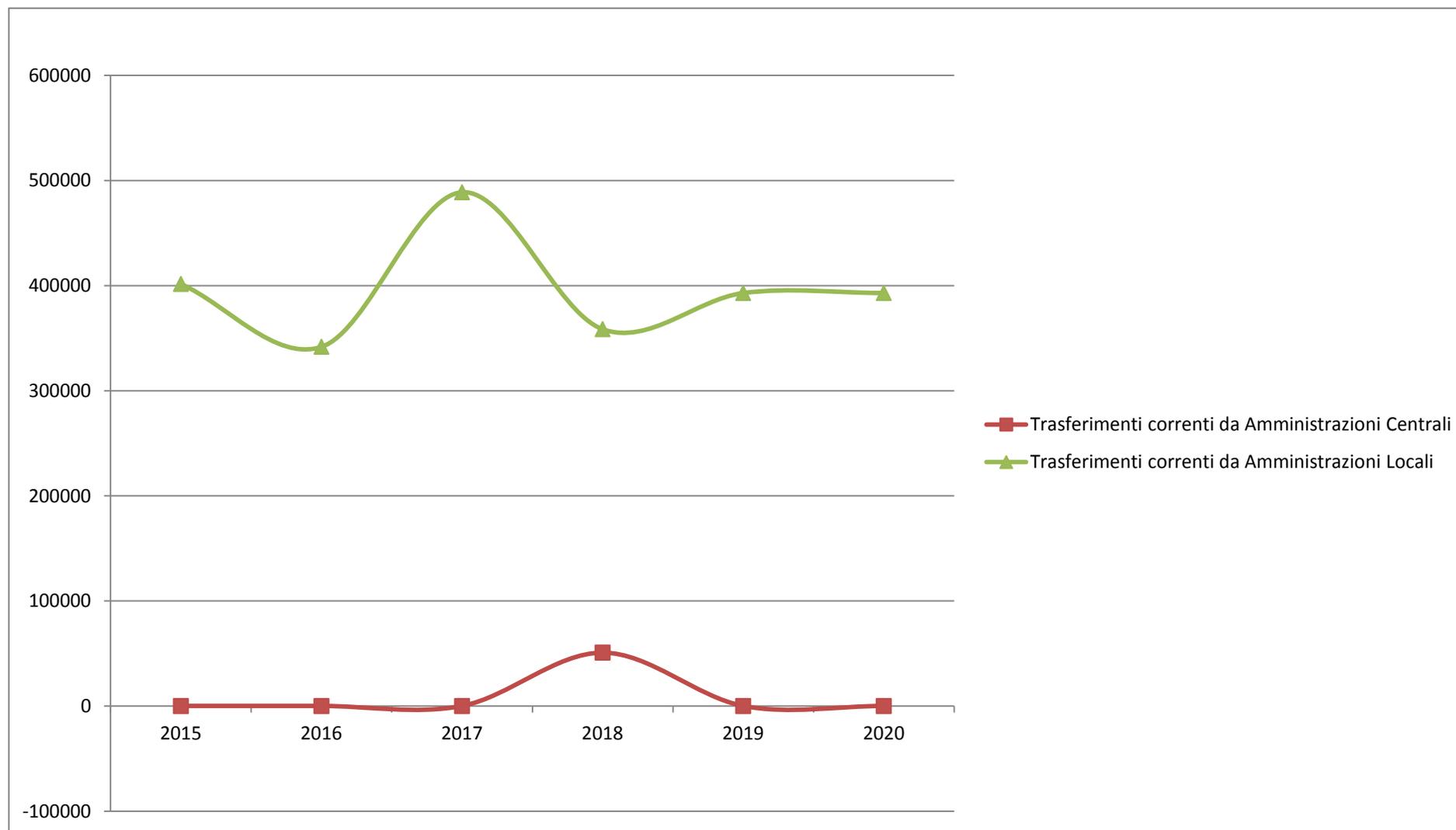
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1030100 - Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1030100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	50.850,00	50.850,00	0,00	0,00
2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	401.611,96	341.856,69	488.864,00	257.392,53	358.588,00	393.001,00	393.001,00
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010100		401.611,96	341.856,69	488.864,00	308.242,53	409.438,00	393.001,00	393.001,00

Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche 2015 – 2020



Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010200 - Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010300 - Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010400 - Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

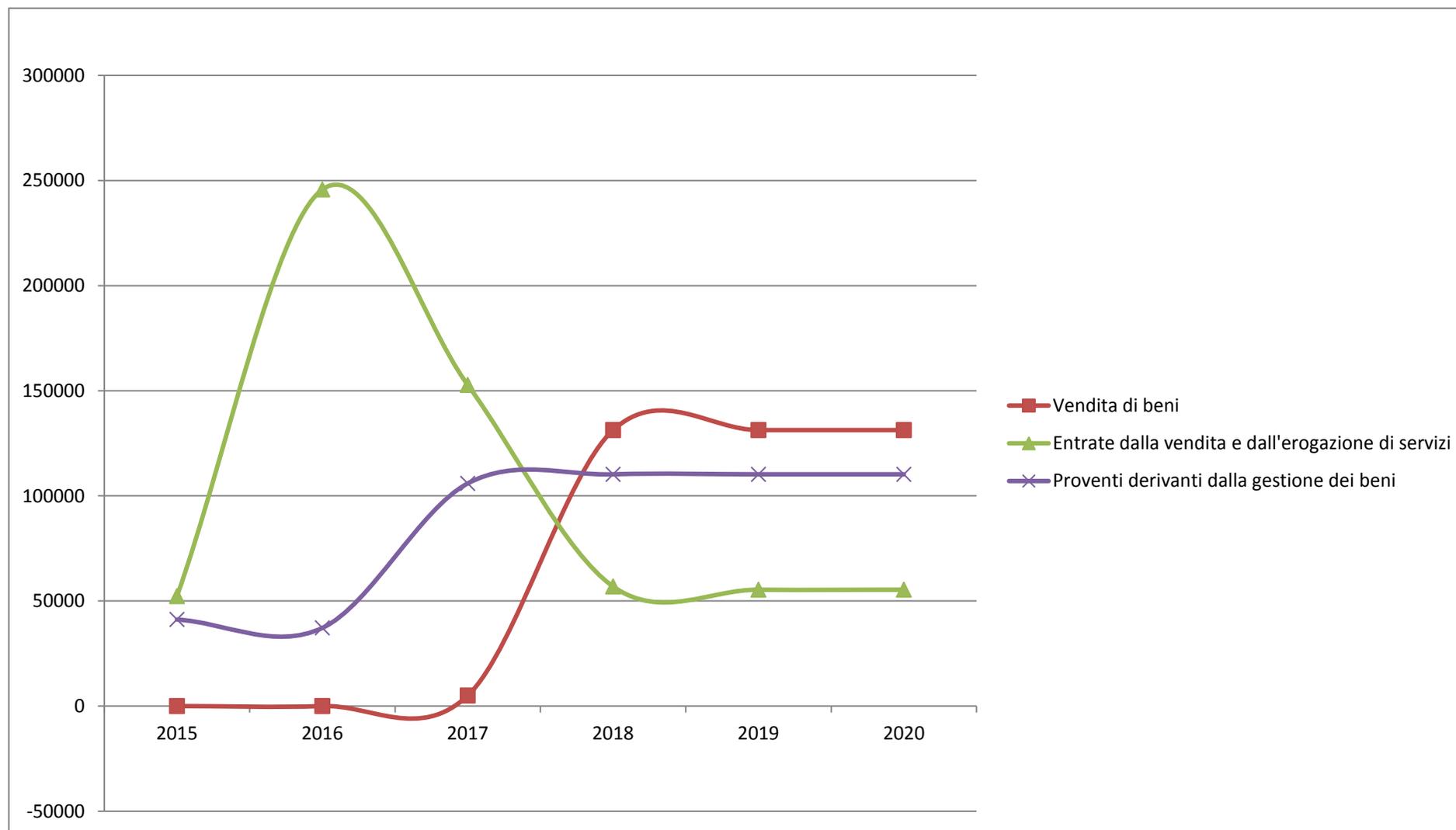
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010500 - Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Vendita di beni	0,00	0,00	5.000,00	131.300,00	131.300,00	131.300,00	131.300,00
2	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	52.290,36	245.750,06	152.770,00	168.655,59	56.880,00	55.360,00	55.360,00
3	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	41.186,28	37.198,00	105.917,00	160.224,00	110.224,00	110.224,00	110.224,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3010000		93.476,64	282.948,06	263.687,00	460.179,59	298.404,00	296.884,00	296.884,00

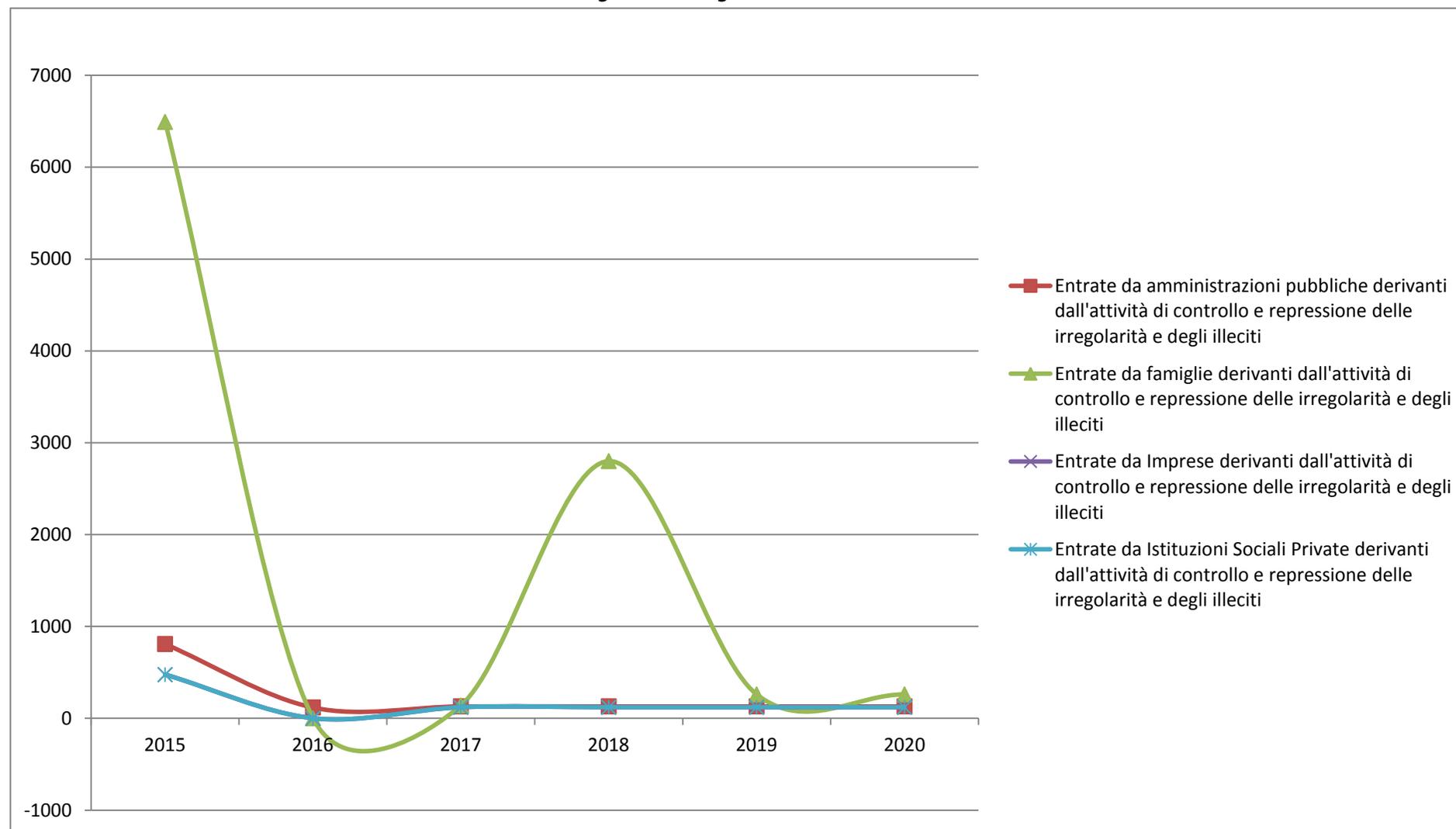
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni 2015 – 2020



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3020000 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	808,99	118,30	130,00	261,75	130,00	130,00	130,00
2	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	6.492,93	0,00	140,00	5.300,00	2.800,00	260,00	260,00
3	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	475,09	0,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
4	Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	475,09	0,00	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3020000		8.252,10	118,30	510,00	5.801,75	3.170,00	630,00	630,00

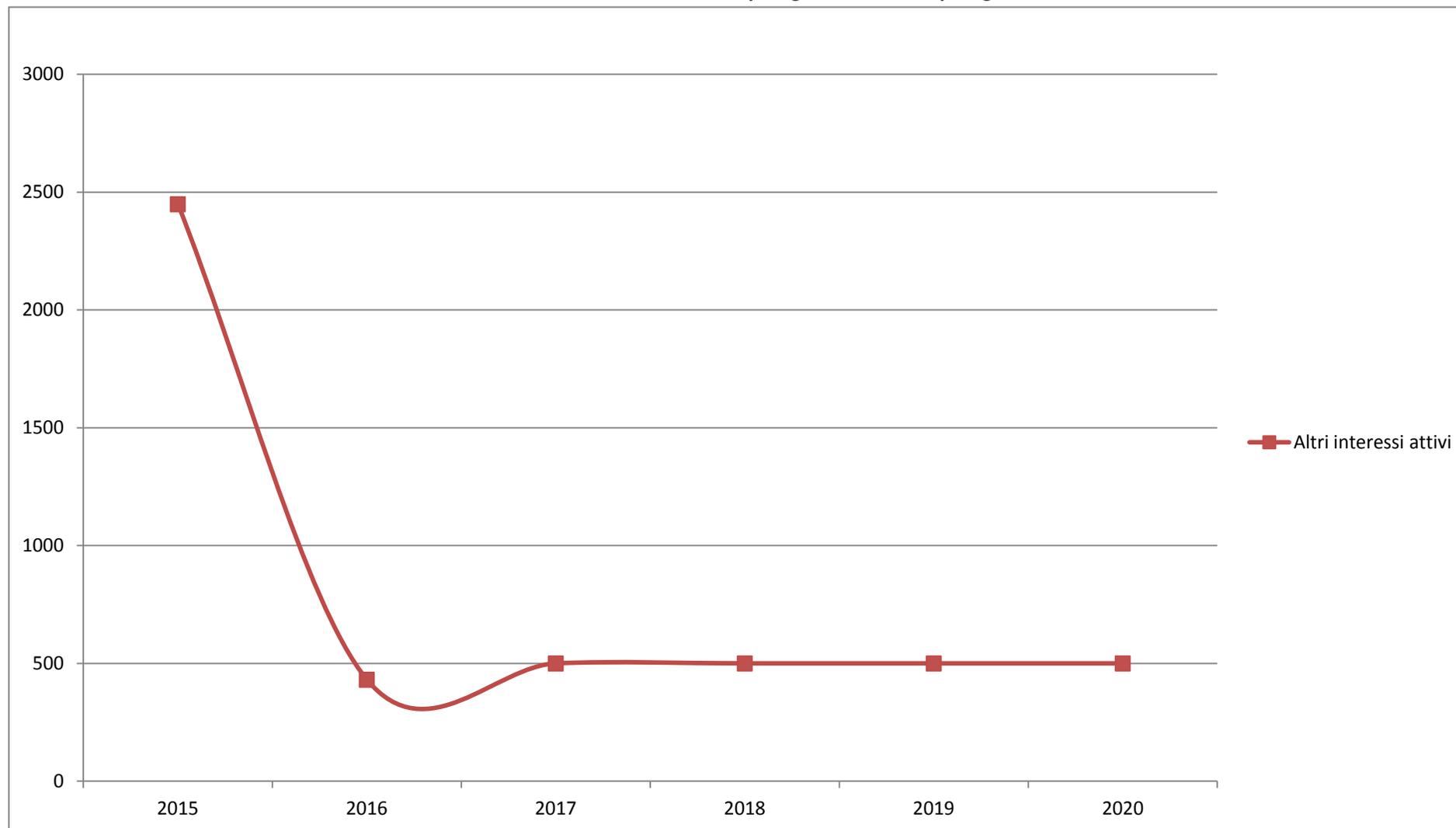
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3020000 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti 2015 – 2020



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Altri interessi attivi	2.448,75	431,02	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3030000		2.448,75	431,02	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi 2015 – 2020



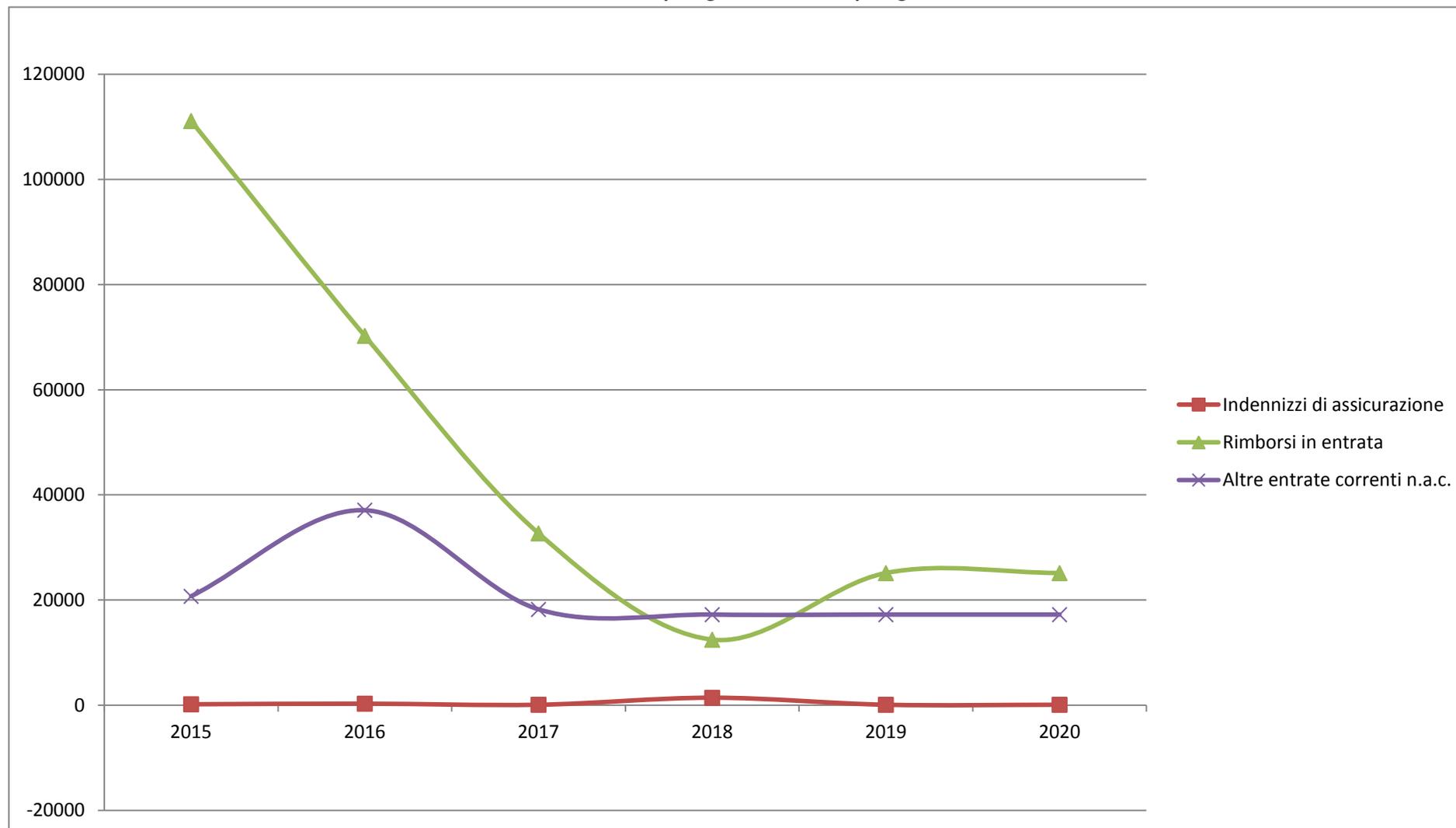
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3040000 - Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3040000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Indennizzi di assicurazione	172,97	286,84	82,00	1.400,00	1.400,00	82,00	82,00
2	Rimborsi in entrata	111.120,31	70.249,00	32.678,00	12.450,00	12.450,00	25.120,00	25.120,00
3	Altre entrate correnti n.a.c.	20.703,50	37.092,46	18.211,00	46.728,73	17.221,00	17.221,00	17.221,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3050000		131.996,78	107.628,30	50.971,00	60.578,73	31.071,00	42.423,00	42.423,00

Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti 2015 – 2020



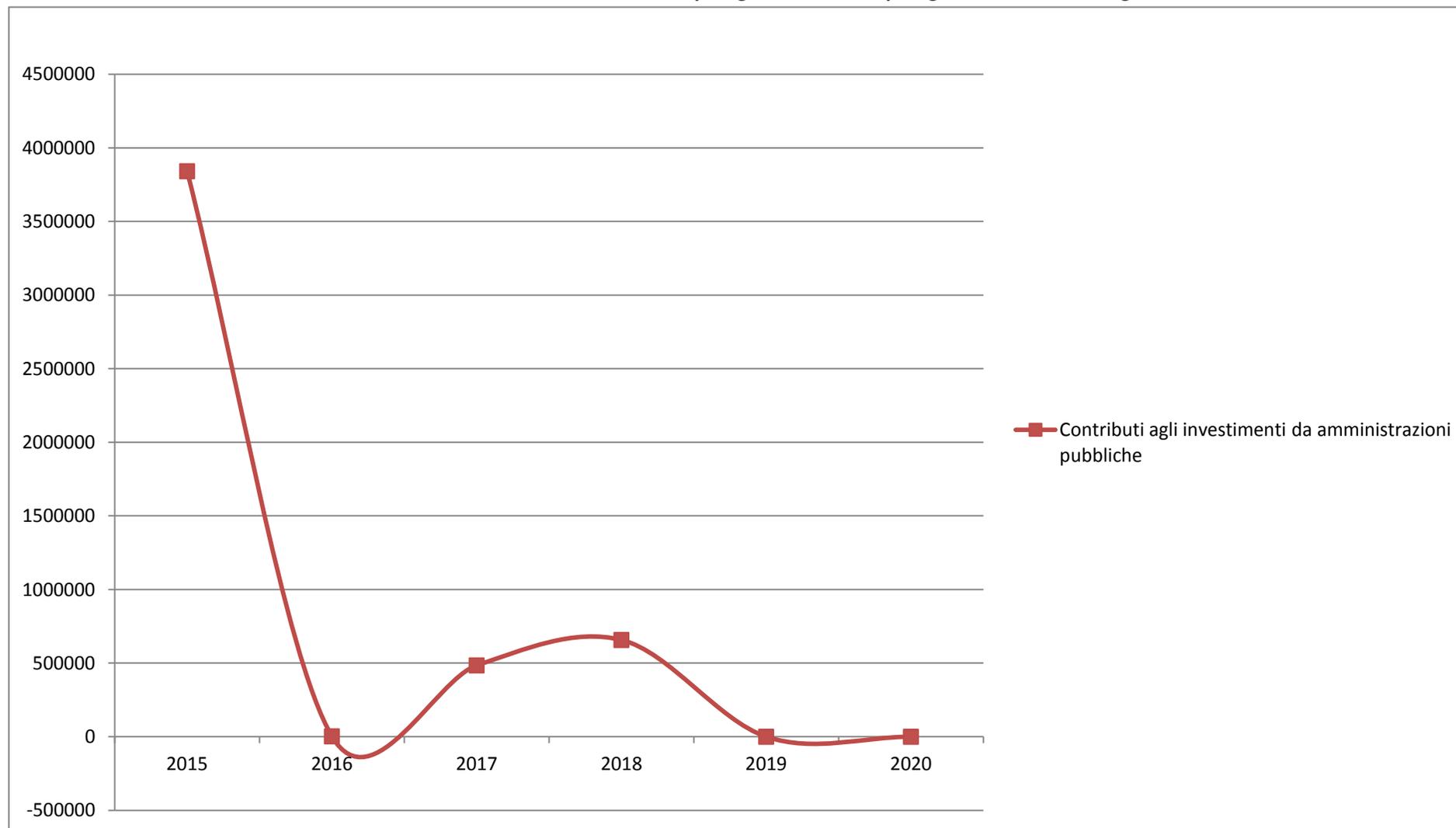
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4010000 - Tipologia 100: Tributi in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4010000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4020000 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	3.841.900,80	2.867,18	484.742,00	5.406.324,28	657.353,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4020000		3.841.900,80	2.867,18	484.742,00	5.406.324,28	657.353,00	0,00	0,00

Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4020000 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti 2015 – 2020



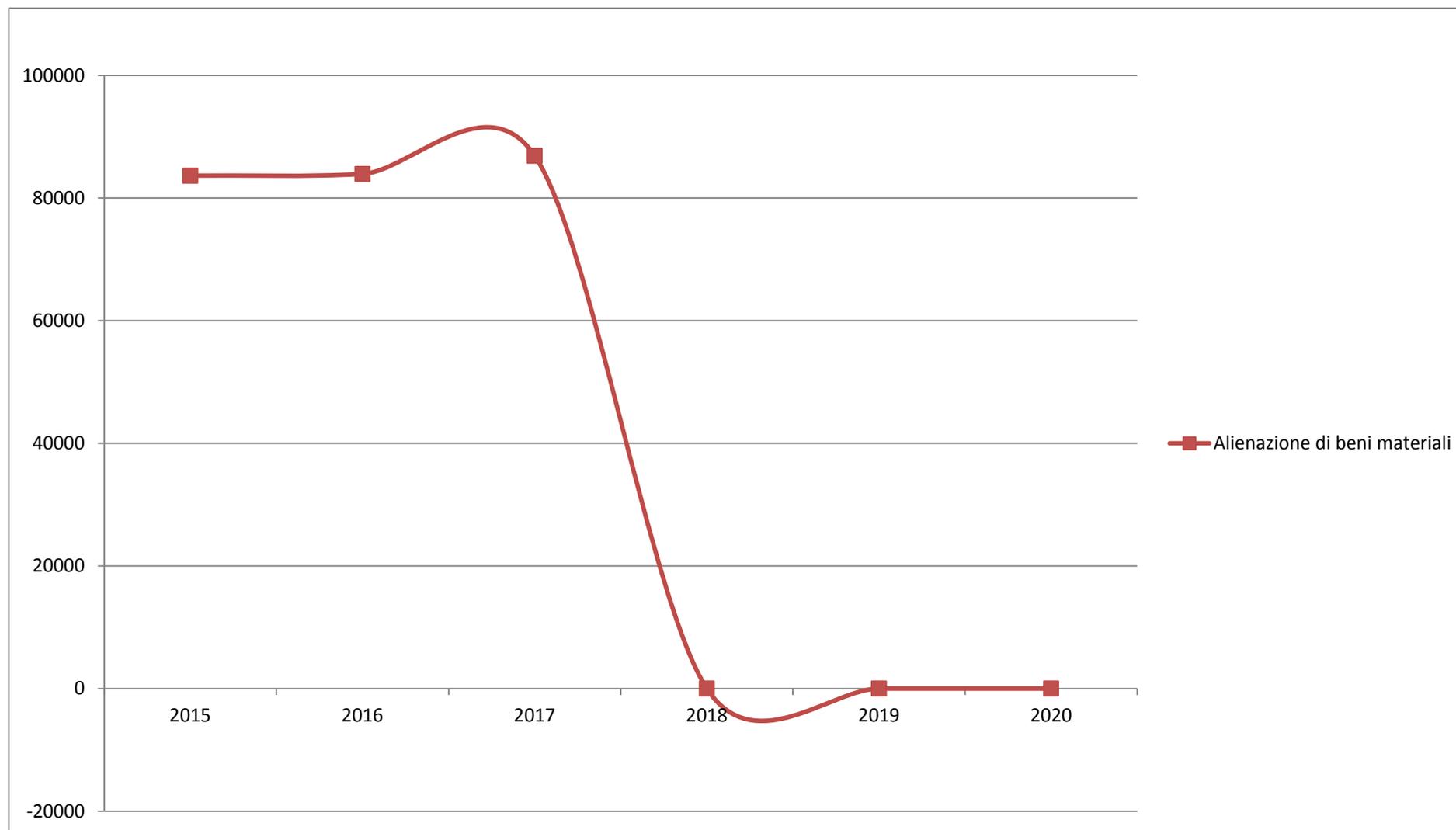
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4030000 - Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4030000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4040000 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Alienazione di beni materiali	83.650,19	83.923,81	86.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4040000		83.650,19	83.923,81	86.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00

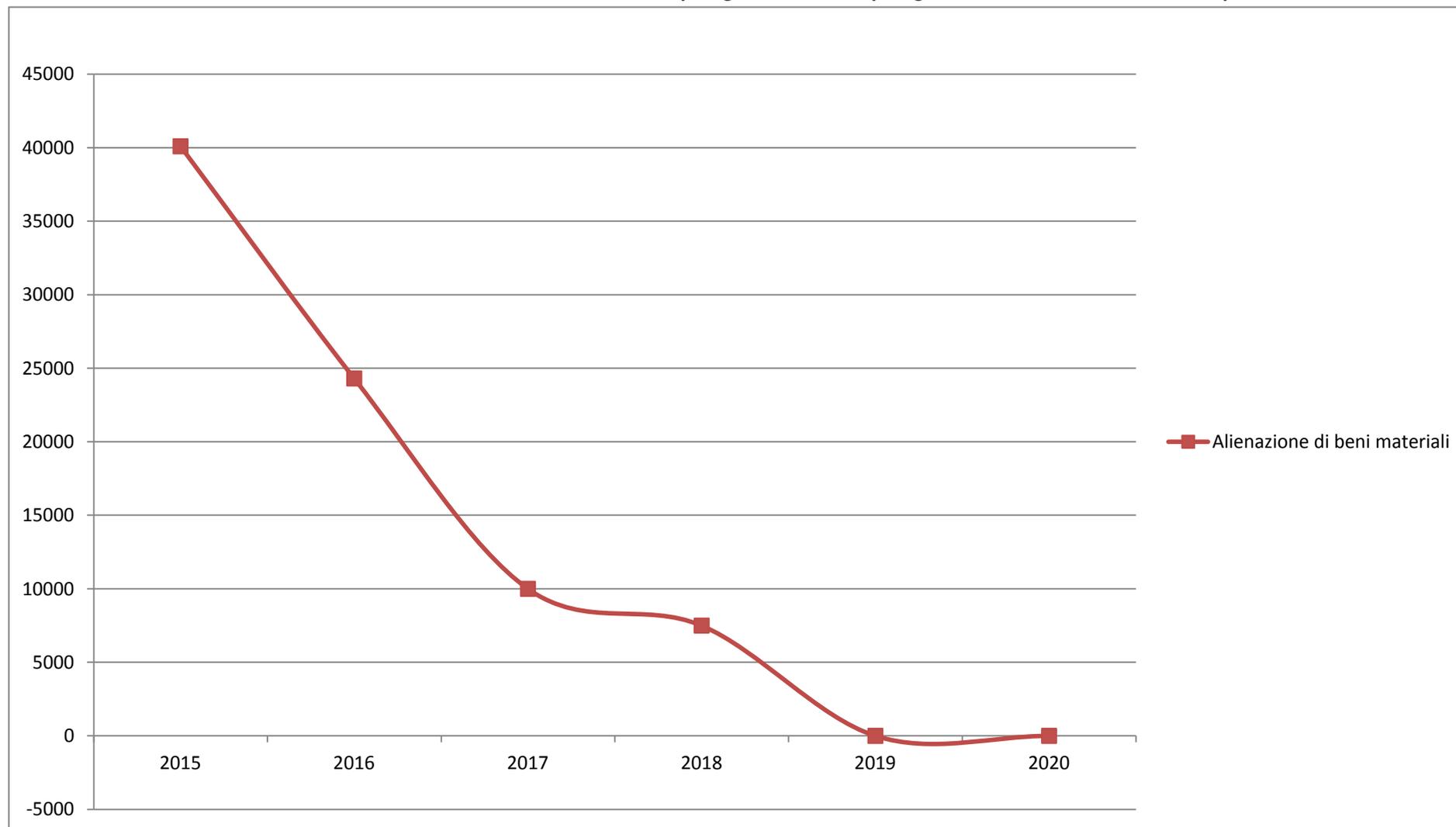
Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4040000 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali 2015 - 2020



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Alienazione di beni materiali	40.101,92	24.309,64	10.000,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4050000		40.101,92	24.309,64	10.000,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00

Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale 2015 – 2020



Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5010000 - Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5010000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5020000 - Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5020000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5030000 - Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5030000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5040000 - Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 5 - TIPOLOGIA 5040000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6010000 - Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6010000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6020000 - Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6020000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6030000 - Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6030000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

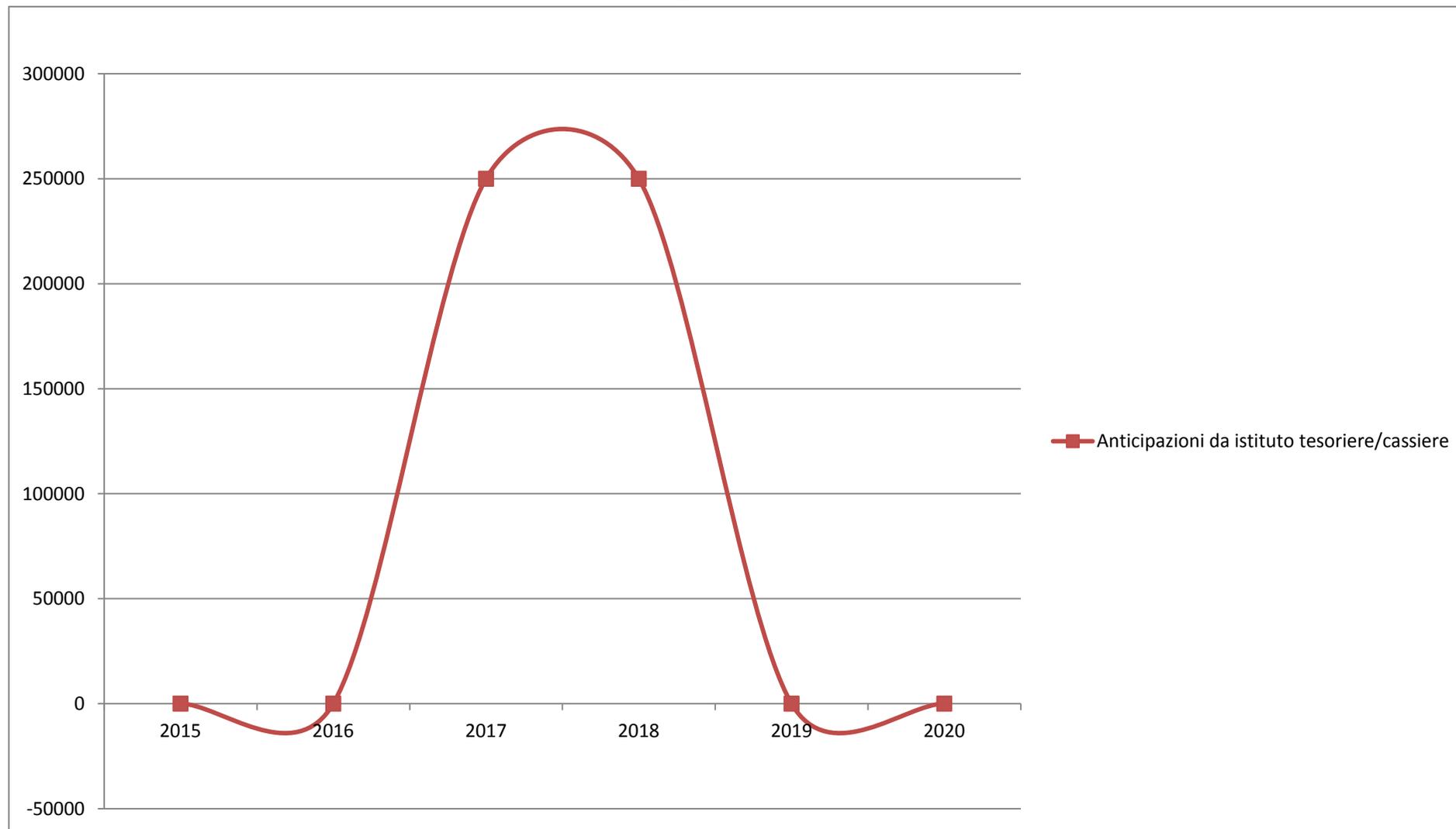
Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6040000 - Tipologia 400: Altre forme di indebitamento

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6040000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE / Tipologia 7010000 - Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 7 - TIPOLOGIA 7010000		0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00

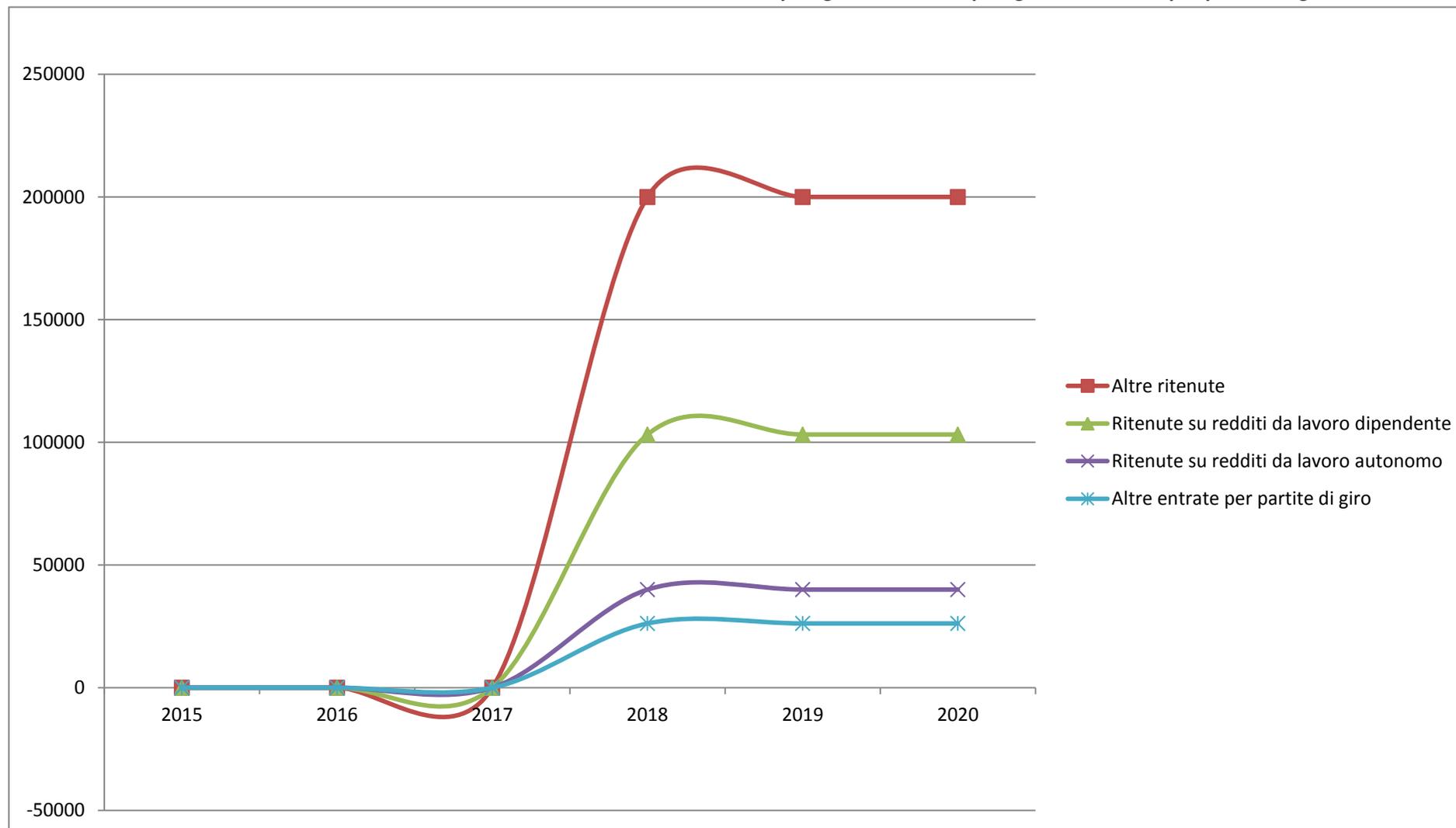
Andamento Entrate Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE / Tipologia 7010000 - Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere 2015 – 2020



Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9010000 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Altre ritenute	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
2	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	103.200,00	103.200,00	103.200,00	103.200,00
3	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
4	Altre entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00	27.316,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00
TOTALE TITOLO 9 - TIPOLOGIA 9010000		0,00	0,00	0,00	370.516,00	369.400,00	369.400,00	369.400,00

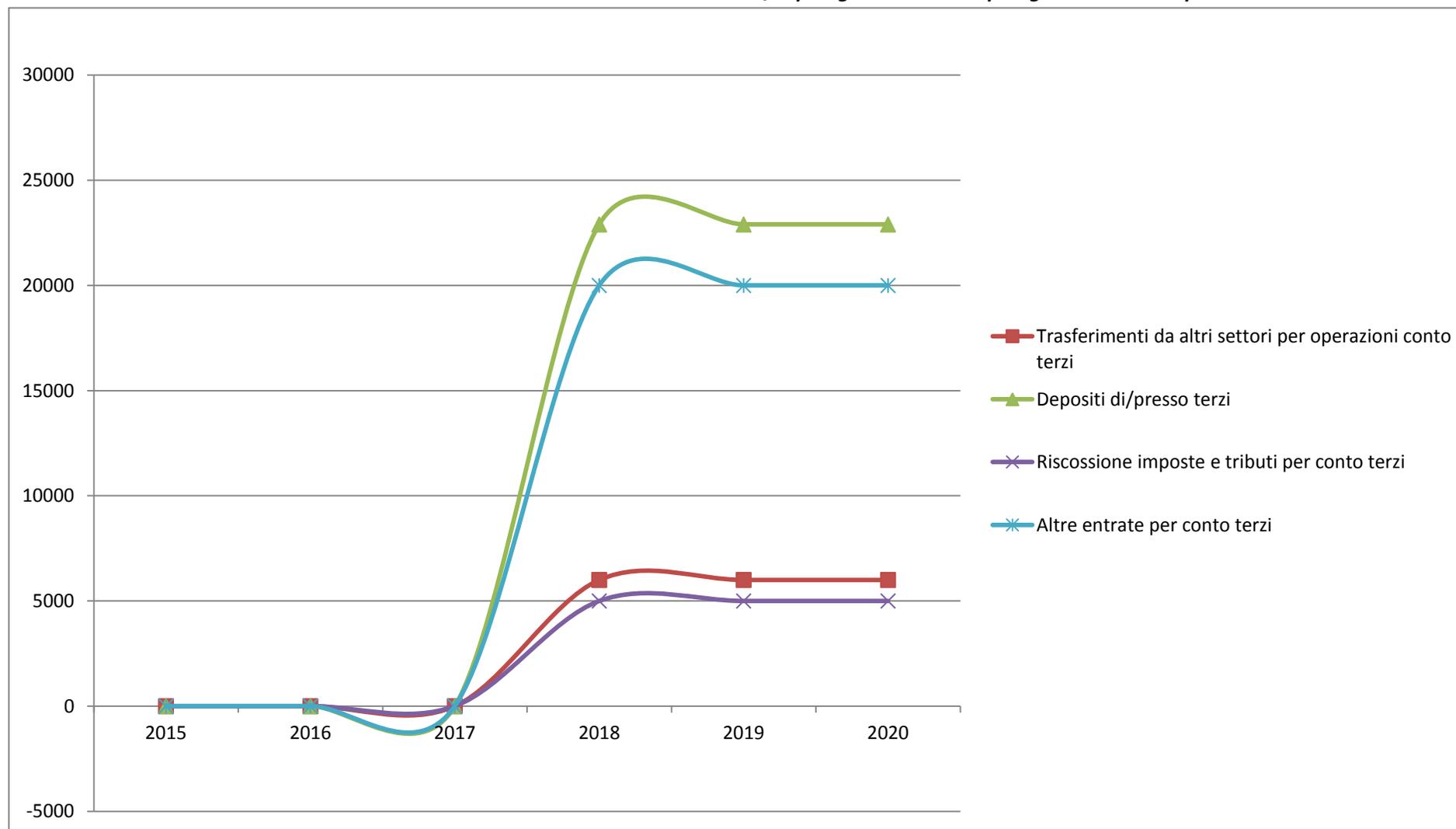
Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9010000 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro 2015 – 2020



Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9020000 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
2	Depositi di/presso terzi	0,00	0,00	0,00	23.900,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00
3	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
4	Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	20.089,77	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE TITOLO 9 - TIPOLOGIA 9020000		0,00	0,00	0,00	54.989,77	53.900,00	53.900,00	53.900,00

Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9020000 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi 2015 – 2020



3.1.3 Gli equilibri di bilancio 2017/2020

Come argomentato nei paragrafi precedenti, tra i vincoli ineludibili di qualunque azione amministrativa vi è il mantenimento di una situazione finanziaria equilibrata, in assenza della quale non sarebbe immaginabile il perseguimento di qualunque strategia 'evolutiva', ma più gravemente si incorrerebbe in gravi sanzioni.

Presentare il bilancio articolato in sezioni risponde all'esigenza di dimostrare la correttezza dell'attuale gestione, quale base ineludibile per il perseguimento di qualunque progettualità e nel contempo aiuta la comprensione della struttura del **bilancio dell'ente**.

COMUNE DI TON

BILANCIO DI PREVISIONE 2018 - 2019 - 2020
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
 (da allegare al bilancio di previsione)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	323.346,00	323.346,00	323.346,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	409.438,00	393.001,00	393.001,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	333.145,00	340.437,00	340.437,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	664.853,00	0,00	0,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	1.058.335,00	1.049.190,00	1.049.190,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	4.709,00	4.709,00	4.709,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (2)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	1.053.626,00	1.044.481,00	1.044.481,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	664.853,00	0,00	0,00

COMUNE DI TON

BILANCIO DI PREVISIONE 2018 - 2019 - 2020
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
 (da allegare al bilancio di previsione)

		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012				
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	664.853,00	0,00	0,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (3) (N=A+B+C+D+E+F+G+H-L-L-M)		12.303,00	12.303,00	12.303,00

1) Gli spazi finanziari acquisiti o cecuti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione

3) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

3.1.4 Il patto di stabilità per il triennio 2017/2019

La disciplina del patto di stabilità interno per gli enti locali è, allo stato, principalmente ancora dettata dagli articoli 30, 31 e 32 della legge 12 novembre 2011, n. 183 (legge di stabilità per il 2012), con le modifiche introdotte, principalmente e da ultimo, dalla legge 27 dicembre 2013, n. 147 (legge di stabilità per il 2014).

E' stato ancora riconfermato il meccanismo di calcolo detto della competenza mista, volto all'ottenimento di un *miglioramento di un saldo finanziario obiettivo*, inteso quale differenza tra *entrate finali e spese finali*. Il saldo finanziario tra entrate finali e spese finali, al netto di riscossioni e concessioni di crediti, viene calcolato in termini di competenza mista, assumendo cioè per la parte corrente gli accertamenti e gli impegni (ovvero, in sede di bilancio di previsione le previsioni di entrata corrente e le previsioni di spesa corrente iscritte) e per la parte in conto capitale gli incassi e i pagamenti. Conseguentemente, rilevano per la parte corrente le soli voci di competenza dell'anno, indipendentemente dall'effettivo concretizzarsi delle stesse in riscossioni o pagamenti, e per la parte capitale le sole voci di cassa (sia della gestione di competenza annuale che della gestione dei residui degli anni precedenti), indipendentemente dal momento di formazione giuridica dei relativi accertamenti e impegni.

A tale meccanismo di base la normativa ha, nel tempo, tuttavia affiancato una serie di norme di dettaglio, tra le quali quelle relative ai cosiddetti patti territoriali e quelle relative all'esclusione di particolari tipologie di spesa, specie con riferimento alle spese in conto capitale.

VOCI RILEVANTI AI FINI DEL PATTO DI STABILITA'	2017	2018	2019
A - Entrate correnti (previsioni - trasferimenti non rilevanti ai fini del patto di stabilita' + fondo pluriennale vincolato entrata - fondo pluriennale vincolato spesa corrente)	0,00	0,00	0,00
B - Entrate conto capitale e per riduzione attivita' finanziarie (riscossioni)	0,00	0,00	0,00
Totale entrate (A+B)	0,00	0,00	0,00
C - Spese correnti (previsioni al netto fondo pluriennale vincolato di spesa)	0,00	0,00	0,00
D - Spese in conto capitale e per incremento attivita' finanziarie (pagamenti)	0,00	0,00	0,00
Totale spese (C+D)	0,00	0,00	0,00
SALDO FINANZIARIO (entrate - spese)	0,00	0,00	0,00
E - OBIETTIVI IMPOSTI DAL PATTO DI STABILITA'	0,00	0,00	0,00
<i>differenza rispetto all'obiettivo programmatico</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

3.1.5 Debito consolidato e capacità di indebitamento 2018/2020

Si riporta di seguito il prospetto inerente la capacità di indebitamento dell'ente per il triennio 2018/2020:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	2018	2019	2020
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000			
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	238183,72	354484	323346
2) Trasferimenti correnti (titolo II) 2) Trasferimenti correnti (titolo II)	341856,69	428794	409438
3) Entrate extra-tributarie (titolo III)	391125,68	332168	333145
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	971166,09	1115446	1065929
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale (1):	97116,61	111544	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	97.116,61	111.544,00	106.592,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

1) - per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera l'8 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per le comunità montane si fa riferimento ai primi due titoli delle entrate. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione.

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi

3.2 Parte Seconda

3.2.1 Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2018/2020

E' già stato affermato come il personale costituisca la principale risorsa di Ente sia per quanto riguarda lo svolgimento delle attività routinarie, sia per la realizzazione di qualunque strategia. Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: *“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 presente disposizione”*.

Programma personale: Le disposizioni in materia di personale sono riassunte nella sezione del DUP relativa alla disponibilità e gestione delle risorse umane punto . 2.2.2.

Nell'anno 2018 per le spese di personale alla luce dello schema di bilancio di Previsione Finanziaria 2018/2020, è prevista l'assunzione a tempo determinato di n. 1 dipendente - categoria C Base nel caso consentito dalla normativa.(staff del Sindaco/Giunta)

3.2.2 Programma triennale delle opere pubbliche

Secondo quanto disposto normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento. In questa sede è bene evidenziare come le opere pubbliche siano una delle componenti più evidenti per il cittadino di quella che è la *Vision* dell'Amministrazione e quindi rappresentino in maniera emblematica le scelte della politica e gli impatti sugli stakeholder.

Per i permessi a costruire (oneri di urbanizzazione)

I titolari di concessioni edilizie, o permessi di costruzioni, devono pagare all'ente concedente un importo che è la contro partita per il costo che il comune deve sostenere per realizzare le opere di urbanizzazione. Per vincolo di legge, i permessi di costruzioni e le sanzioni in materia edilizia ed urbanistica sono destinati al finanziamento di urbanizzazioni primarie e secondarie al risanamento di immobili in centri storici, all'acquisizione di aree espropriate e alla copertura straordinaria del patrimonio.

Gli oneri 2018 sono destinati al rimborso degli oneri pagati e non dovuti, ad un contribuente. Sono state avviate le procedure di rimborso.

La limitata attività edilizia non consente di prevedere risorse derivanti dai contributi di concessione.

Eventuali risorse non previste a bilancio 2018 saranno accertate al momento del rilascio delle relative concessioni ed applicate al bilancio a finanziamento delle spesa come previsto dalla norma.

QUADRO DIMOSTRATIVO DEL FINANZIAMENTO DELLE SPESE DI INVESTIMENTO

P. CAP.	OGGETTO	allegato C.C. ... DD. -2018 bilancio previsione		E. 1012 can.aggium.	E. 1220 cont.conc	E.C.1190 budget/11-15 estim.mut. bim	E.C.1192 budget 2016-1
		IMPORTE	19/ ANNI18				
		0,00					
1....3013	acquisto arredi e mob. di archivio	2.000,00	0,00				
4....3014	manutenz.impianti riscaldam.	10.000,00	0,00				
3....3015	manutenz.straord. Immobili	14.000,00	0,00				
3....3016	acquisto attrezzi magazzino	3.000,00	0,00				
1....3020	attrezzature uffici gener.	10.000,00	0,00				
1....3050	spese progett. E altri inc. Estern.	37.500,00	0,00				
1....3052	acquisti mater.sito " Ceramica"	5.000,00					
2....3256	fattibilità recupero edif. Scolast.	35.000,00					
3....3226	contributo VV.FF. straord.	6.000,00		6.000,00			
4....3465	manutenz.straord.cimiteri	40.000,00					
4....3490	manutenz.straord.acquedotto	20.000,00			20.000,00		
4....3491	acquisto materiale serbatoi acq.	10.000,00			10.000,00		
2....3621	manut.straord.impianti sport	10.000,00					
3....3257	procedura varianti al PRG	15.000,00					
1....3260	acquisto software pratiche ediliz.	8.500,00					
1....3259	restituzione oneri urbanizz DL118	7.500,00		7.500,00			
3....3670	man.straor.parchi e giardini	5.500,00					
4....3702	sostituzione automezzi viabilità	140.000,00		140.000,00			
4....3680	manutenz.straor.strade	30.000,00					
4....3689	manutenzione percorsi d'aulaunia	15.000,00					
4....3692	manute.straord.illumin.pubb.	9.000,00					
4....3261	rec.amb.palerie magreMALACC	113.114,00				113.114,00	
4....3703	inves. CASTEL THUN parcheggi	36.600,00					
4....3229	Intervento 19/2018	13.000,00					
2....3228	acquisto defibrillatore	62.332,00		17.980,00			
4....	accanti.interv. di somma urgenza	2.000,00				2.000,00	
4....		14.807,00					
		664.853,00	34.260,00	7.500,00	179.562,00	32.558,00	113.114,00
		0,00					

C.C. dd.-2018

- cap. e. 57.708,00 budget integ.16
- cap. entrata 1132 51.486,00 budget integ.17
- cap. ENTR 1220 89.807,00 ex fim 16
- cap. ENTR -1190 7.500,00 oneri urbanizzazione
- cap. ENTR -1012 32.558,00 investim.minori e investim. minori budget art. 11
- cap. ENTR - 179.562,00 canoni idroelettriche aggiuntive17+18
- cap. ENTR- 32.208,00 CONTR-Pat Praterie/magre
- cap. ENTR- 1985 34.260,00 INTERV. 19
- cap. ENT 1191 113.114,00 contrib. Bim esinz.anticipata Mutui
- 66.630,00 contributi Pat ex FIM 2016-2017
- 664.853,00

3.2.3 Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

Si riportano nella tabella seguente gli immobili posseduti dal Comune.

Valorizzazioni immobiliari riguardante i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali: nessun immobile è suscettibile di valorizzazione ovvero di dismissione.

Sezione Operativa

IMMOBILE	Sez.	Fog.	Part.	Sub.	Cat.	Rendita catastale	Valore catastale	Aliq.‰	% Possesso	mesi	Imposta annuale
Fabbricato Generico (ex scuole masi - scuola - in corso di accatastamento)	217	2	89	1	B05	1.370,89	201.520,83	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (ex scuole masi - appartamento - in corso di accatastamento)	217	2	89	2	A02	298,25	50.106,00	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (ex caseificio Toss - ufficio pubblico)	403	4	121		B04	1.797,28	264.200,16	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (ex scuole Toss - appartamento ...oggi asilo nido in corso di accatastamento)	403	4	139	1	A02	451,90	75.919,20	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (ex scuole Toss - ufficio sede cacciatori e studio medico ... in corso di accatastamento)	403	4	139	2	A10	612,00	51.408,00	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico - opificio (ex cabina elettrica)	427	4	244		D01	158,04	10.786,23	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (edificio polivalente F. Guardi - Vigo)	427	12	255		B04	3.432,18	504.530,46	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (municipio - uffici pubblici)	427	12	303	1	B04	2.057,57	302.462,79	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (municipio - deposito pro loco)	427	12	303	2	C02	430,72	72.360,96	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (municipio - anziani)	427	12	303	3	C02	147,19	24.727,92	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (municipio - cabina elettrica)	427	12	304		D01	295,93	20.197,22	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (magazzino comunale)	427	12	354	1	C02	790,18	132.750,24	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (caserma vigili del fuoco)	427	12	354	2	C02	336,21	56.483,28	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (ex scuole Toss - cooperativa)	403	4	139	3	C01	1.198,18	69.194,90	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (ex scuole Toss - depositi)	403	4	139	4	C02	168,88	28.371,84	8,95	100	12	0,00
Fabbricato Generico (ex canonica Toss)	403	4	11/1		A04	298,51	50.149,68	8,95	100	12	0,00

3.2.4 Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

L'articolo 16 del D. L. n. 98/2011, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 111/2011, disciplina i piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa.

In particolare il comma 4 dispone che "...le amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del D. Lgs 30 marzo 2001, n. 165, possono adottare entro il 31 marzo di ogni anno piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio, gli affidamenti alle partecipate e il ricorso alle consulenze attraverso persone giuridiche. Detti piani indicano la spesa sostenuta a legislazione vigente per ciascuna delle voci di spesa interessate e i correlati obiettivi in termini fisici e finanziari."

Il successivo comma 5 precisa che "...in relazione ai processi di cui al comma 4, le eventuali economie aggiuntive effettivamente realizzate rispetto a quelle già previste dalla normativa vigente (...) possono essere utilizzate annualmente, nell'importo massimo del 50%, per la contrattazione integrativa, di cui il 50% destinato alla erogazione dei premi previsti dall'articolo 19 del D. Lgs n. 150/2009. (...) Le risorse di cui al primo periodo sono utilizzabili solo se a consuntivo è accertato, con riferimento a ciascun esercizio, dalle amministrazioni interessate, il raggiungimento degli obiettivi fissati per ciascuna delle singole voci di spesa previste nei piani di cui al comma 4 e i conseguenti risparmi. I risparmi sono certificati, ai sensi della normativa vigente, dai competenti organi di controllo".

Il competente Collegio dei Revisori dei Conti sarà chiamato annualmente a definire l'importo dei risparmi certificati, utilizzabili nella misura massima del 50% all'incremento della parte variabile del fondo delle risorse decentrate.



Attenzione, parte da compilare a cura dell'utente!