



COMUNE DI PENTONE

D.U.P.

2019 / 2021

- AGGIORNAMENTO -

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 dell'ente. A tal fine, costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

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

Le finalità e gli obiettivi di gestione di seguito descritti devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi. Ne consegue che il DUP, nel descrivere le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo, sarà presentato in modo chiaro ed attraverso un sistema di indicatori di risultato atteso rendicontabili annualmente.

1. La programmazione nel contesto normativo

La programmazione, così come definita al p.8 dell'allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, 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, nella dimensione temporale del bilancio di previsione, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento coerentemente agli indirizzi politici riferiti alla durata del mandato amministrativo. Ne consegue che il processo di pianificazione formalizzato nel presente DUP garantisce la sostenibilità finanziaria delle missioni e dei programmi previsti. Perché ciò sia possibile, nella formulazione delle previsioni si è tenuto conto della correlazione tra i fabbisogni economici e finanziari con i flussi finanziari in entrata, cercando di anticipare in osservanza del principio di prudenza le variabili che possono in prospettiva incidere sulla gestione dell'ente.

Affinché il processo di programmazione esprima valori veridici ed attendibili, l'Amministrazione ha coinvolto gli *stakeholder* di volta in volta interessati ai programmi oggetto del DUP nelle forme e secondo le modalità ritenute più opportune per garantire la conoscenza, relativamente a missioni e programmi di bilancio, degli obiettivi strategici ed operativi che l'ente si propone di conseguire. Dei relativi risultati sarà possibile valutare il grado di effettivo conseguimento solo nel momento della rendicontazione attraverso la relazione al rendiconto. Dei risultati conseguiti occorrerà tenere conto attraverso variazioni al DUP o nell'approvazione del DUP del periodo successivo.

Per mezzo dell'attività di programmazione, l'Amministrazione concorre al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i relativi principi fondamentali emanati in attuazione degli articoli 117, comma 3, e 119, comma 2, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità. Pertanto, l'Amministrazione, oltre alle proprie risorse finanziarie e organizzative ha dovuto considerare questi ulteriori vincoli unitamente ai più stringenti limiti di spesa.

Sulla programmazione locale incidono anche le prospettive economiche europee, nazionali e regionali, infatti la legge 31 dicembre 2009, n. 196, come modificata e integrata dalla legge 7 aprile 2011, n. 39 al fine di garantire la piena integrazione tra il ciclo di programmazione nazionale e quello europeo, dedica alla "Programmazione degli obiettivi di finanza pubblica" il titolo terzo e prevede che tutte le amministrazioni pubbliche devono conformare l'impostazione delle previsioni di entrata e di spesa al metodo della programmazione.

In linea con quanto sopra descritto, sono di seguito riportate le linee programmatiche caratterizzanti il mandato amministrativo.

2. Linee Programmatiche Formalizzate Nel Dup

Sezione strategica - Indirizzi e obiettivi

Assessorato

Programma elettorale (Delibera C.C. n. 12 del 09/06/2014)

Il programma elettorale della nostra lista non si articola in una serie di promesse elettorali più o meno realizzabili, ma intende, invece, stabilire le linee guida sulla base delle quali lavorare. Perseguiamo i principi di solidarietà, uguaglianza, legalità, trasparenza, ricerca e recupero dei valori costituzionali che anche l'amministrazione di un piccolo Comune come il nostro può e deve perseguire. Intendiamo favorire la creazione di strumenti di monitoraggio permanenti, quali le Assemblee cittadine, in grado di dar voce al territorio comunale nel confronto con le istituzioni, al fine di conoscere, affrontare e risolvere al meglio i bisogni di tutti i cittadini. E' evidente che questo lavoro debba essere svolto con intento costruttivo e condiviso per la realizzazione di obiettivi comuni.

"Area sociale"

Attraverso il riadattamento degli spazi comunali già esistenti e la collaborazione delle associazioni presenti sul territorio, è intenzione di questa lista dar vita ad un Centro ricreativo, concepito come luogo di aggregazione e, quindi, di prevenzione di processi di emarginazione sociale, in continuità e in collaborazione con l'azione educativa della scuola, tale da rappresentare, per bambini e adolescenti, luogo di crescita, di formazione e di interazioni positive. Se è vero che i giovani rappresentano il futuro, gli anziani rappresentano il passato e la memoria della comunità di cui costituiscono il fattore identitario. E, dunque, al fine di organizzare momenti e spazi di incontro, di comunicazione, di scambio intergenerazionale e interculturale, e contribuire al superamento di condizioni di isolamento, solitudine, emarginazione culturale e sociale, intendiamo incentivare la costituzione di una Associazione di volontariato (es. Banca del Tempo: un'innovazione sociale che attiva una rete di solidarietà fondata sullo scambio alla pari di prestazioni capaci di soddisfare bisogni reali legati alla vita quotidiana e al lavoro di cura), che si occupi dei disagi e dei problemi degli anziani e delle persone con disabilità (es: una navetta che li accompagni nelle visite periodiche in ospedale). Tipologie di cittadini, queste, che hanno bisogno di attenzioni particolari sia per la salute fisica che per quella mentale. A tal proposito, è nostro intendimento collaborare con le famiglie di queste persone per aiutarle a gestire e superare problemi e difficoltà a cui andranno incontro.

"Territorio, Turismo, Commercio e Attività Produttive"

Priorità di questa lista sarà la sensibilizzazione dei cittadini verso una rivalutazione ed una valorizzazione delle peculiarità culturali locali, paesaggistiche, artigianali, turistiche ed enogastronomiche. Essenziale è per noi:

- porre in essere una concreta rivalutazione del centro storico, sia del capoluogo che delle frazioni, (Pentone: Arco via Rupe e Vallotta; Bonaventura: Catuso), anche attraverso la risistemazione dell'arredo urbano e la realizzazione di B&B o strutture simili, nelle case disabitate;
- recuperare e promuovere le produzioni tipiche, nella consapevolezza che la tutela e la valorizzazione del territorio avranno una ricaduta anche nella creazione di posti di lavoro, sostenendo le attività economiche già in atto e creando i presupposti per la nascita di nuove attività;
- creare delle cooperative nella gestione dei servizi legati a percorsi didattico-ambientali, enogastronomici e culturali che coinvolgano tutti gli attori sociali per la preservazione del patrimonio ambientale;
- recuperare e valorizzare le zone di particolare interesse paesaggistico, realizzando dei sentieri naturalistici e creando zone attrezzate al verde pubblico, con ausilio e contributo degli operai idraulico- forestali;
- valorizzare la Festa della Madonna di Termine delle sue tradizioni civili e religiose, attraverso una marcata campagna pubblicitaria, in modo tale da far conoscere l'evento ed il territorio anche oltre regione; e ciò attraverso il coinvolgimento della Parrocchia e del Comitato Parrocchiale, da sempre, promotori;
- dare priorità a strumenti di attuazione del nuovo PSC al fine di tutelare, valorizzare e sviluppare, sul piano economico-sociale ed ambientale, il nostro patrimonio edilizio, urbano ed il nostro territorio a prevalente vocazione agroturistica;
- tutelare le attività commerciali presenti sul territorio, regolamentando l'accesso nel paese dei venditori ambulanti prevedendo apposite date e zone di vendita;
- al fine di utilizzare tutto l'edificio della scuola media ad uso scolastico, intendiamo trasferire la Delegazione di Governo in altra sede più agevole per i cittadini, prevedendo una compresenza settimanale di altri servizi (quali ad esempio l'Ufficio Tecnico e l'Ufficio anagrafe);
- promuovere rapporti con i comuni limitrofi, in particolare con il comune di Catanzaro ed il comune di Gimigliano per migliorare e rendere più efficaci i servizi a tutto vantaggio dei cittadini.

"Ambiente"

Una buona amministrazione non può essere cieca davanti al problema ambientale, per cui si dovrebbe porre come obiettivi prioritari:

- la riorganizzazione del "sistema ambiente" diffondendo una coscienza ambientale e promuovendo la formazione di soggetti responsabili, critici e propositivi;
- la promozione e l'investimento, ove possibile, sulle energie rinnovabili;

- la municipalizzazione e incentivazione della raccolta differenziata col sistema porta a porta, per diminuire il conferimento dell'umido in discarica e contenere i costi. Ciò avrebbe non solo una ricaduta positiva sull'ambiente e sull'economia delle famiglie, con una notevole diminuzione della tassa sui rifiuti, ma consentirebbe anche la creazione di nuovi posti di lavoro;
- l'incoraggiamento della pratica del compostaggio da giardino;
- l'apertura di un moderno ed efficace Centro di Raccolta di Rifiuti (Isola ecologica);
- l'allestimento di un Museo dei Rifiuti, con percorsi e forme interattive e multimediali, incoraggiando l'assunzione di comportamenti ecocompatibili e conoscenze adeguate, promuovendo così l'impegno ad utilizzare procedure e tecnologie ispirate allo sviluppo sostenibile ed a rispondere ai fabbisogni operativi ed organizzativi, favorendo gli acquisti verdi e l'uso di beni realizzati con materiali riciclati;
- al fine di alleviare la piaga del randagismo e di rendere le strade del paese libere da escrementi animali, intendiamo favorire la creazione di un'oasi canina, spazio aperto di socialità per animali e uomini, che renderebbe gli animali ed i cittadini più felici e le strade più pulite!

"Nuove Tecnologie"

E' nostra intenzione sviluppare una rete di connessione Wireless gratuita, coinvolgendo nel progetto le famiglie e le attività commerciali.

"Cultura"

Avvalendosi dell'ausilio delle associazioni presenti sul territorio, questa lista si prefigge l'obiettivo di rivalutare e permettere la fruizione della biblioteca comunale, rendendola una vera e propria Casa della Cultura, un centro culturale che sia punto d'incontro e di scambio intellettuale, nonché di collegamento con le attività didattiche delle nostre scuole e di supporto ai nostri studenti delle scuole superiori. E' intendimento della nostra lista dotare la biblioteca comunale anche di un Internet Point.

"Politiche di bilancio"

Ridotti i contributi che lo Stato eroga ai Comuni, è necessaria una politica delle entrate e delle uscite più rigorosa, che si basi sulla ricerca sistematica di fondi europei destinati ai piccoli comuni e mirati a progetti precisi che andranno studiati ed attuati. Coinvolgimento dei cittadini alle decisioni riguardanti il bilancio economico che li coinvolga nelle scelte.

"Beni primari"

La necessità di riappropriarsi della gestione dei beni primari, come ad esempio dell'acqua da parte del Comune e quindi dei cittadini, ci impone la municipalizzazione dell'acqua; la qualcosa ci permetterebbe di sfruttare al meglio la grande risorsa del nostro territorio che sono le sorgenti, attraverso la ristrutturazione della rete idrica e compatibilmente con una legislazione nazionale ed europea che deleghi in questa direzione.

"Sport"

Lo sport fa parte di un moderno concetto di cultura, trasmette valori importanti per lo sviluppo e la crescita dei ragazzi, aiuta a migliorare lo stile di vita di adulti ed anziani e svolge un'importantissima funzione sociale. Per questi motivi riteniamo necessario favorire per i cittadini di tutte le età e condizioni sociali, l'accesso alle attività sportive come forma di tutela della salute, come strumento di miglioramento della qualità della vita, con azioni sempre più efficaci di integrazione dei diversamente abili e di recupero dei soggetti più deboli. Investiremo quindi nell'impiantistica sportiva:

- nostro obiettivo primario è favorire una maggiore interazione tra il capoluogo e le frazioni al fine di mantenere e sviluppare una struttura frutto di una grande conquista delle generazioni passate, valorizzando e ristrutturando il Palazzetto dello sport, per riaffidargli il ruolo che gli compete;
- creando dei percorsi per consentire la pratica di attività sportive all'aperto, tra le meraviglie del nostro paese, integrando eventualmente con punti di ristoro ed accoglienza;
- riconvertendo il campo di Cafarda per realizzare una piastra polivalente per attività sportive diverse dal calcio ed un campetto in erba sintetica.

"Scuola"

E' un fatto risaputo che i giovani sono il futuro di ogni società e la cultura è lo strumento di promozione sociale oltre che di contrasto alla miseria morale, intellettuale e materiale. A questo fine, proposito della lista "Futuro è Cambiamento" è quello di mantenere attiva nel proprio territorio la scuola nei tre gradi già presenti, partendo dall'attuale progetto di ammodernamento dell'edificio della scuola elementare di Pentone, avviato dalla Comunità Europea, insieme al Consiglio di Istituto e dell'Amministrazione comunale uscente. La nostra lista, dunque, intende confermare e migliorare il piano per il diritto allo studio ed i servizi offerti, promuovendo la partecipazione degli organi scolastici e dei genitori nelle scelte organizzative della scuola per poter gestire al meglio le risorse. Intendiamo poi utilizzare la struttura della scuola media di S. Elia così come progettata, esclusivamente ad uso scolastico, provvedendo a trasferire la Delegazione di Governo in altra sede. E' intendimento della nostra lista promuovere anche la creazione di una borsa di studio annuale per quei ragazzi che hanno maggiori difficoltà economiche a proseguire gli studi.

"Viabilità"

La lista "Futuro è Cambiamento" si propone di completare e potenziare il sistema di viabilità urbano, sia del capoluogo che delle frazioni, con una manutenzione ordinaria continua, dotando le stesse di adeguate segnaletiche e sistemi di illuminazione, in particolare: Via S. Giuseppe, Via A. Moro, zona Gaglianese, Culovi, cimitero, via Kennedy, via Giovanni XXIII, via V. Marino e Via Quattro Novembre, via I Maggio.

Questi sono gli intendimenti che ci hanno spinto ad essere presenti in questa competizione elettorale amministrativa, ed è con questi intendimenti e su questa strada che ci muoveremo in avvenire, fiduciosi nel buon senso e nella responsabilità di tutti i cittadini, al fine di assicurare al nostro paese un futuro di serenità, di unità, di pacificazione e di fiducia.

SEZIONE STRATEGICA

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. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea che si possono ritenere sintetizzabili nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica e nella capacità di cogliere l'opportunità di finanziamenti europei a copertura di spese ed investimenti sostenuti dall'Amministrazione.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

1. le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del proprio mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo,
2. le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali,
3. gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Amministrazione 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.

[Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato che, pertanto, devono essere aggiornati di esercizio in esercizio.]

Prima di analizzare la pianificazione strategica per missione di bilancio, si procede ad analizzare le **condizioni esterne** e le **condizioni interne** per le quali è richiesto l'approfondimento relativamente al periodo di mandato.

3. Quadro delle condizioni esterne all'ente

Indirizzi di programmazione comunitari e nazionali

Con riferimento alle **condizioni esterne**, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

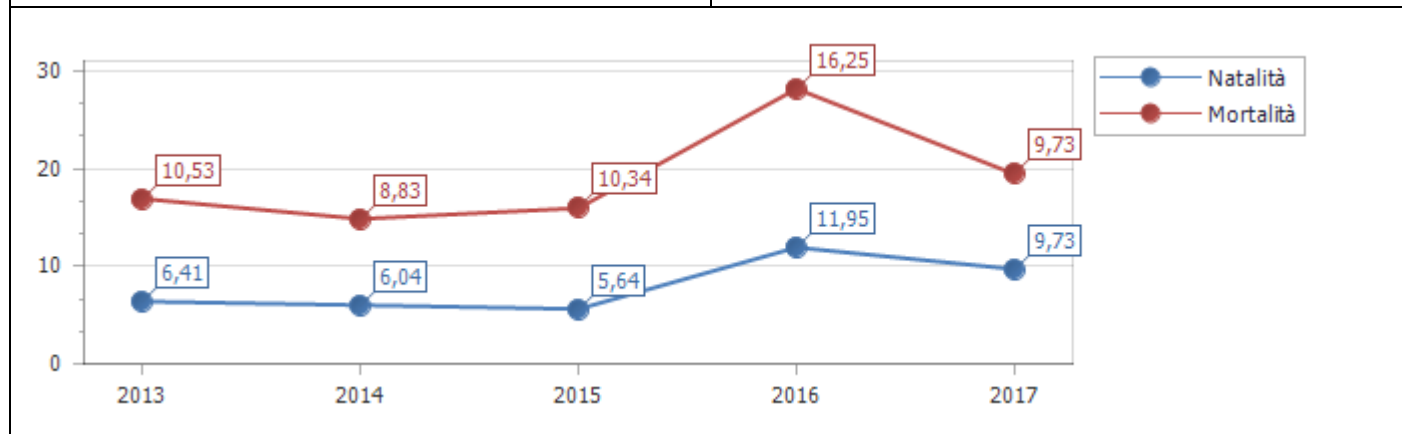
1. Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. La valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. I parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Come anticipato, la pianificazione deve tenere conto del saldo di finanza pubblica ex art. 10 della legge n. 243/2012 (fiscal compact) e ss.mm.ii, dei vincoli di cui all'art. 87 della Costituzione secondo cui ogni decisione di spesa deve indicare la relativa copertura finanziaria e di cui all'art. 119 della Costituzione che consente l'indebitamento unicamente per finanziare investimenti.

Si analizzano i dati relativi alla situazione locale:

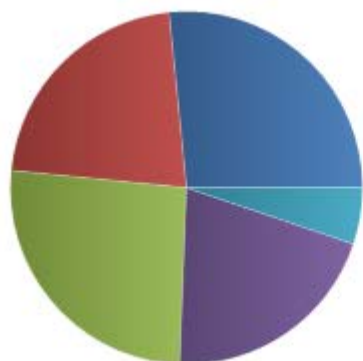
4. Analisi demografica

Sezione strategica - Analisi demografica			
Popolazione legale al censimento		2.215	
Popolazione residente		2.072	
	maschi	996	
	femmine	1.076	
Popolazione residente al 1/1/2017		2.072	
Nati nell'anno		20	
Deceduti nell'anno		20	
Saldo naturale		0	
Immigrati nell'anno		34	
Emigrati nell'anno		68	
Saldo migratorio		-34	
Popolazione residente al 31/12/2017		2.038	
	in età prescolare (0/6 anni)	106	
	in età scuola obbligo (7/14 anni)	151	
	in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	339	
	in età adulta (30/65 anni)	992	
	in età senile (oltre 65 anni)	450	
Nuclei familiari		832	
Comunità/convivenze		0	
Tasso di natalità ultimo quinquennio		Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
Anno	Tasso	Anno	Tasso
2017	9,73	2017	9,73
2016	11,95	2016	16,25
2015	5,64	2015	10,34
2014	6,04	2014	8,83
2013	6,41	2013	10,53



Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	
Numero abitanti	0
Entro il	

Livello di istruzione della popolazione residente	
Nessun titolo	542
Licenza elementare	445
Licenza media	529
Diploma	417
Laurea	105



5. Analisi del territorio

Sezione strategica - Analisi del territorio					
Superficie (kmq)	1.238				
Risorse idriche					
	Laghi (n)	0			
	Fiumi e torrenti (n)	0			
Strade					
	Statali (km)	15			
	Provinciali (km)	0			
	Comunali (km)	42			
	Vicinali (km)	0			
	Autostrade (km)	0			
Di cui:					
	Interne al centro abitato (km)	0			
	Esterne al centro abitato (km)	0			
Piani e strumenti urbanistici vigenti					
Piano urbanistico approvato	<input type="checkbox"/> NO	Data		Estremi di approvazione	
Piano urbanistico adottato	<input checked="" type="checkbox"/> SI	Data	09/04/2014	Estremi di approvazione	Deliberazione C.C. n. 7
Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/> NO	Data		Estremi di approvazione	
Piano edilizia economico e popolare	<input type="checkbox"/> NO	Data		Estremi di approvazione	
Piani insediamenti produttivi:					
	Industriali	<input type="checkbox"/> NO	Data	Estremi di approvazione	
	Artigianali	<input type="checkbox"/> NO	Data	Estremi di approvazione	
	Commerciali	<input type="checkbox"/> NO	Data	Estremi di approvazione	
Piano delle attività commerciali	<input type="checkbox"/> NO				
Piano urbano del traffico	<input type="checkbox"/> NO				
Piano energetico ambientale	<input type="checkbox"/> NO				

6. Evoluzione dei flussi finanziari in entrata ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali

Nella programmazione, l'Amministrazione ha tenuto conto dei parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici del Comune e dei propri enti strumentali.

Entrate correnti

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2019-2021, alla luce della manovra disposta dall'ente, si confermano le aliquote deliberate relativamente all'Imposta municipale propria-IMU (1,06% aliquota generale e 0,40% su fabbricati di categoria A1, A/8 e A/9), al Tributo sui servizi indivisibili-TASI (azzeramento aliquote), all'Addizionale comunale Irpef (0,8%).

Per quanto riguarda la Tassa sui rifiuti-TARI, istituita con i commi da 641 a 668 dell'art. 1 della legge 147/2013, la tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento.

Trasferimenti correnti dallo Stato

Il gettito dei trasferimenti erariali è stato previsto sulla base della comunicazione del Ministero dell'Interno.

7. Quadro delle condizioni interne all'ente

Nell'analisi delle condizioni interne, il principio sulla programmazione allegato n. 4/1 prevede l'approfondimento con riferimento al periodo di mandato:

dell'organizzazione e delle modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Di questi ultimi, però, si è in attesa del relativo provvedimento legislativo. Pertanto, in assenza del riferimento ai costi standard, gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate si focalizzeranno sulla loro situazione economica e finanziaria, sugli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'Amministrazione;

degli indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. In particolare si analizzeranno:

gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;

i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;

i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;

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

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

la gestione del patrimonio;

il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;

l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;

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

Organizzazione dell'ente.

Centri di responsabilità	
Centro	Responsabile
Area Amministrativo/Contabile	IANNELLI FABIO
Area Tecnica/Manutentiva	ANACREONTE RODOLFO

Risorse umane

Sezione strategica - Risorse umane			
Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
		Di ruolo	Fuori ruolo
Collaboratore tecnico	1	1	0
Conducente macchine complesse	1	1	0
Esecutore amministrativo	1	1	0
Istruttore amministrativo	1	1	0
Istruttore direttivo	5	5	0
Manutentore	0	0	1
Operaio	0	0	3
Totale dipendenti al 31/12/2019	9	9	4

Economico/Finanziaria				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
B1B2	Esecutore amministrativo	1	1	0
C1C1	Istruttore amministrativo	1	1	0
D1D3	Istruttore direttivo	1	1	0
D1D5	Istruttore direttivo	1	1	0
	Totale	4	4	0

Tecnica				
Categoria	Qualifica	Previsti in pianta organica	In servizio	
			Di ruolo	Fuori ruolo
A1A1	Operaio	0	0	1
A1A2	Operaio	0	0	2
B1B1	Manutentore	0	0	1
B3B3	Conducente macchine complesse	1	1	0
B3B6	Collaboratore tecnico	1	1	0
D1D2	Istruttore direttivo	3	3	0
	Totale	5	5	4

Quindi, l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

Spesa corrente pro-capite

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Titolo I - Spesa corrente	1.336.434,56		1.365.600,26		1.172.149,00		1.171.486,00	
		655,76		670,07		575,15		574,82
Popolazione	2.038		2.038		2.038		2.038	



8. Modalità di gestione dei servizi.

Servizi gestiti in forma diretta	
Servizio	Responsabile

Servizi gestiti in forma associata	
Servizio	Responsabile
Attività, in ambito comunale, di pianificaz. di protezione civile e di coordinam. dei primi soccorsi	Convenzione con il Comune di Fossato Serralta
Catasto	Convenzione con il Comune di Fossato Serralta
Polizia Locale	Gestione tramite l'Unione dei Comuni della Presila Catanzarese
Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle prestazioni	Convenzione con il Comune di Fossato Serralta
Raccolta, trasporto e smaltimento RR.SS.UU.	Gestione tramite l'Unione dei Comuni della Presila Catanzarese
Segreteria comunale	Convenzione con i Comuni di Gimigliano e Cropani

Servizi gestiti attraverso organismo partecipato	
Servizio	Organismo partecipato

Servizi gestiti in affidamento a terzi non partecipati	
Servizio	Nome società

Servizi gestiti in concessione		
Servizio	Concessionario	Data scadenza concessione

Servizi gestiti attraverso organismi partecipati

La programmazione dei servizi esternalizzati prevede che gli indirizzi dell'Ente forniti attraverso il DUP siano fatti propri dagli organismi partecipati attraverso gli strumenti di programmazione propri. Nel DUP è possibile prevedere che gli organismi strumentali non predispongano un apposito documento di programmazione.

Pertanto, al fine di meglio chiarire i documenti attraverso quali documenti l'organismo partecipato acquisisce gli indirizzi dell'Ente, costituiscono strumenti della programmazione degli **enti strumentali in contabilità finanziaria**:

1. Il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo;
2. il bilancio di previsione almeno triennale, predisposto secondo lo schema di cui all'allegato n. 9.
3. Il bilancio gestionale o il piano esecutivo di gestione, cui sono allegati, nel rispetto dello schema indicato nell'allegato n. 12 il prospetto delle previsioni di entrata per titoli, tipologie e categorie per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione, e il prospetto delle previsioni di spesa per missioni, programmi e macroaggregati per ciascuno degli anni considerati nel bilancio di previsione;
4. le variazioni di bilancio;
5. Il piano degli indicatori di bilancio (se l'ente appartiene al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196).

Costituiscono strumenti della programmazione degli **enti strumentali in contabilità civilistica**:

- il Piano delle attività o Piano programma, di durata almeno triennale, definito in coerenza con le indicazioni dell'ente capogruppo. In caso di attivazione di nuovi servizi è aggiornato il piano delle attività con la predisposizione di una apposita sezione dedicata al piano industriale dei nuovi servizi;
- il budget economico almeno triennale. Gli enti appartenenti al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, allegano al budget il prospetto concernente la ripartizione della propria spesa per missioni e programmi, accompagnata dalla corrispondente classificazione secondo la nomenclatura COFOG di secondo livello, di cui all'articolo 17, comma 3, del presente decreto;
- le eventuali variazioni al budget economico;
- il piano degli indicatori di bilancio (se l'ente appartiene al settore delle amministrazioni pubbliche definito dall'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196).

Per tutti gli organismi partecipati dal Comune gli obiettivi generali di indirizzo sono i seguenti:

1. mantenimento dell'equilibrio economico-finanziario in modo da non determinare effetti conseguenti sugli equilibri finanziari dell'ente;
2. assolvimento degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza;
3. assolvimento degli adempimenti relativi ai processi di controllo interno.

Organismi gestionali.

Consorzi/Cooperative/Aziende speciali						
Denominazione	Servizio	Numero enti consorziati	Percentuale partecipazione dell'ente	Capitale netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento

Istituzioni			
Denominazione	Servizio	Fondo dotazione ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato

Fondazioni				
Denominazione	Servizio	Fondo dotazione ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento

Società controllate/partecipate							
Denominazione	Servizio	Percentuale partecipazione parte pubblica	Percentuale partecipazione dell'ente	Numero enti partecipanti	Patrimonio netto ultimo bilancio approvato	Risultato di esercizio ultimo bilancio approvato	Rientra nell'area di consolidamento
ASMENET CALABRIA Soc. Cons. a r.l.	Assistenza e consulenza	100,00	0,21	257	254.395,00	34.992,00	No
GAL DEI DUE MARI società cooperativa	Altro	38,77	0,01	38	46.293,00	-125,00	No

Piano di razionalizzazione organismi partecipati

Provvedimenti adottati per la cessione a terzi di società o partecipazioni in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali

Piano di razionalizzazione organismi partecipati			
Provvedimenti adottati per la cessione a terzi di società o partecipazioni in società aventi per oggetto attività di produzione di beni e servizi non strettamente necessarie per il perseguimento delle proprie finalità istituzionali			
Denominazione	Oggetto	Estremi provvedimento	Stato attuale procedura

9. Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata

Accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata	
Oggetto:	
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata dell'accordo:	
Stato:	

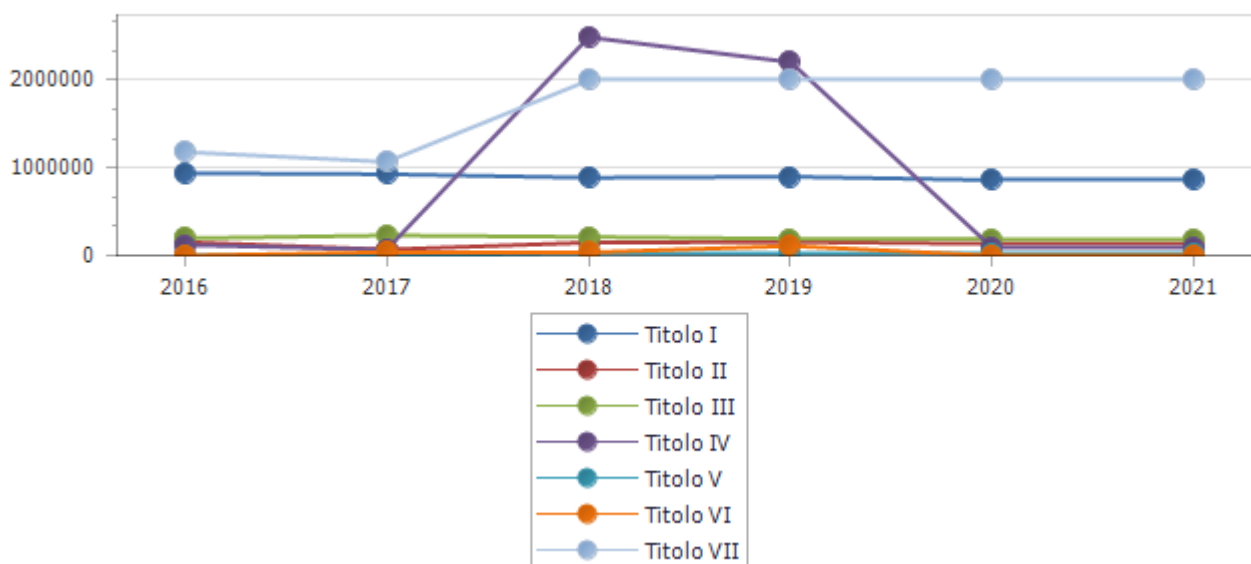
10. Funzioni/servizi delegati dalla Regione

Funzioni delegate dalla Regione				
Spese				
Capitolo	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Totale				

11. Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

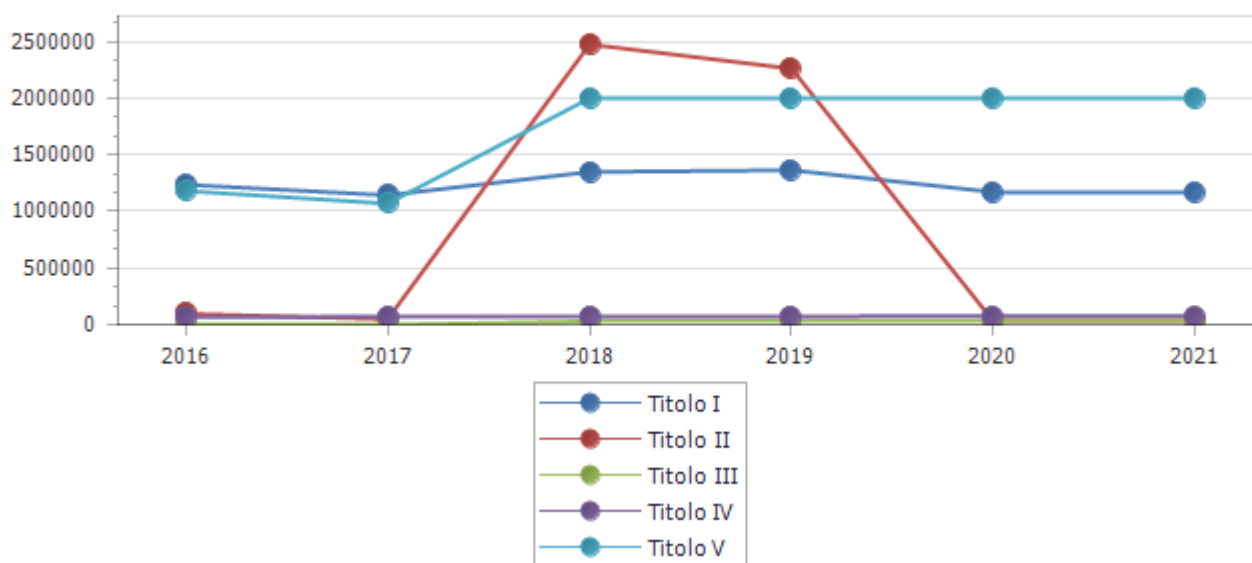
Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	941.239,71	929.963,66	890.720,00	901.158,00	863.158,00	863.158,00	+1,17
2 Trasferimenti correnti							
	155.607,62	70.021,62	151.054,00	159.466,00	136.236,00	136.236,00	+5,57
3 Entrate extratributarie							
	198.674,59	231.839,54	215.222,50	193.316,00	190.216,00	190.216,00	-10,18
4 Entrate in conto capitale							
	123.855,03	68.709,03	2.491.791,86	2.207.589,60	88.911,00	88.911,00	-11,41
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
6 Accensione Prestiti							
	1.666,00	41.122,59	38.219,37	112.474,43	0,00	0,00	+194,29
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	1.182.809,96	1.070.661,51	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
Totale	2.603.852,91	2.412.317,95	5.817.007,73	5.604.004,03	3.308.521,00	3.308.521,00	

Entrate



Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti							
	1.237.060,97	1.144.342,04	1.350.687,56	1.365.600,26	1.172.149,00	1.171.486,00	+1,10
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>14.253,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
2 Spese in conto capitale							
	97.585,38	50.065,52	2.476.219,23	2.262.253,03	28.000,00	28.000,00	-8,64
3 Spese per incremento attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
4 Rimborso Prestiti							
	68.927,00	72.409,41	71.148,00	74.672,00	78.372,00	79.035,00	+4,95
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere							
	1.182.809,96	1.070.661,51	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
Totale	2.586.383,31	2.337.478,48	5.928.054,79	5.732.525,29	3.308.521,00	3.308.521,00	

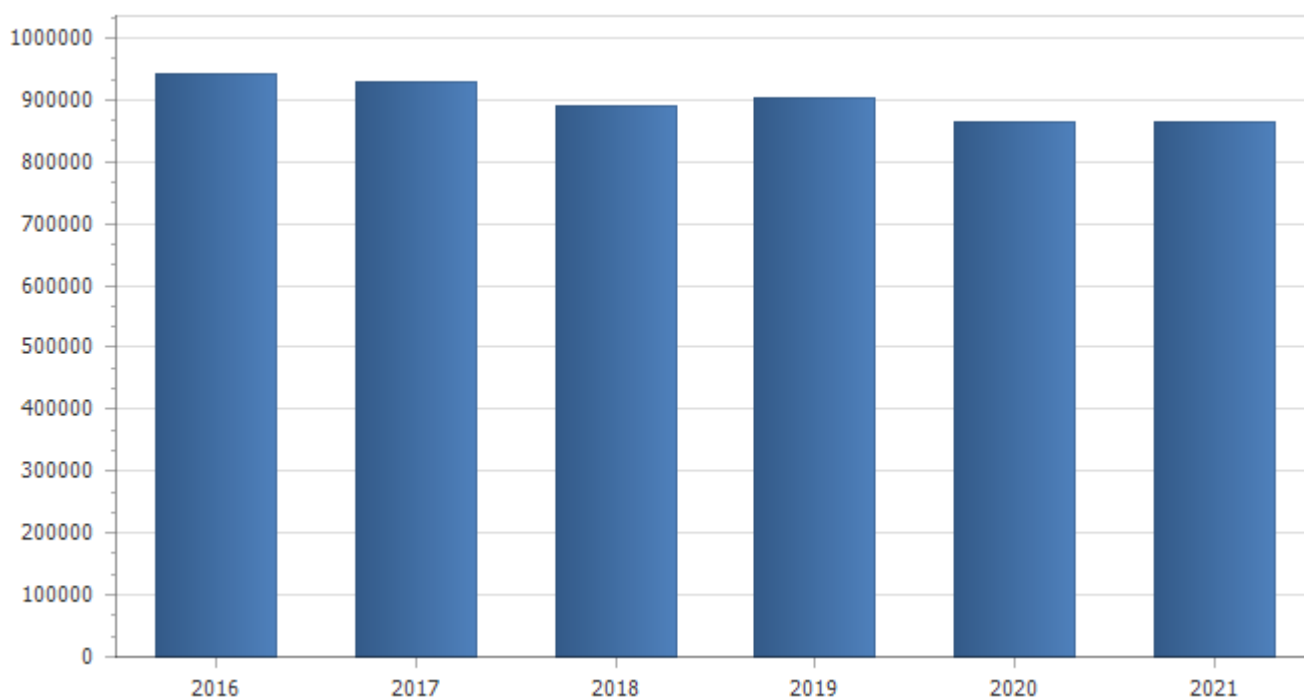
Spese



12. Analisi delle entrate.

Analisi delle entrate titolo I.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Imposte, tasse e proventi assimilati	517.926,70	512.911,39	468.309,00	478.747,00	440.747,00	440.747,00	+2,23
3.1 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	423.313,01	417.052,27	422.411,00	422.411,00	422.411,00	422.411,00	0,00
Totale	941.239,71	929.963,66	890.720,00	901.158,00	863.158,00	863.158,00	



Di seguito, dopo aver analizzato i flussi delle entrate e la loro evoluzione nel tempo, si procede all'illustrazione del singolo tributo, dei cespiti imponibili e dei mezzi utilizzati per accertarli.

Analisi principali tributi.

Imposte

Imposta Municipale Propria

Il D.Lgs. 23/2011 ne prevedeva l'entrata in vigore nel 2014, in sostituzione dell'ICI. Il D.L. 201/2011 convertito nella L. 214/2012, ha anticipato l'introduzione della nuova imposta al 2012, sia pure in forma sperimentale, con alcune modifiche sostanziali rispetto alla disciplina del D.Lgs. 23/11. Ulteriori modificazioni della disciplina IMU sono state introdotte con le disposizioni contenute all'art. 1, commi 639 e seguenti, della Legge 27 dicembre 2013 n. 147.

Il presupposto dell'imposta è il possesso di beni immobili siti nel territorio del Comune, a qualsiasi uso destinati, e di qualunque natura e gli immobili strumentali o alla cui produzione o scambio è diretta

l'attività dell'impresa, con esclusione dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1 A/8 e A/9.

A decorrere dall'esercizio d'imposta 2014, ai sensi dei commi numero 707 e 708 della L. 147/2014 l'imposta in oggetto non si applica:

- Alle unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa, adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari;
- Ai fabbricati di civile abitazione destinati ad alloggi sociali come definiti dalle vigenti disposizioni;
- Alla casa coniugale assegnata al coniuge, a seguito di provvedimento di separazione legale, annullamento, scioglimento o cessazione degli effetti civili del matrimonio;
- A un unico immobile, iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, posseduto, e non concesso in locazione, dal personale permanente appartenente alle Forze armate e alle Forze di polizia ad ordinamento militare e da quello dipendente delle Forze di polizia ad ordinamento civile, nonché dal personale del Corpo nazionale dei vigili del fuoco e dal personale appartenente alla carriera prefettizia, per il quale non sono richieste le condizioni della dimora abituale e della residenza anagrafica;
- Ai fabbricati rurali ad uso strumentale di cui al comma 8 del D.L. 201/2011;
- Ai fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati. Tale regime prevede l'applicazione di una aliquota ridotta pari allo 0,1%, con la possibilità, concessa ai Comuni, di modificare tale aliquota, in aumento, sino allo 0,25%.

La base imponibile per il calcolo dell'IMU è costituita dal valore dell'immobile determinato ai sensi dell'art. 5, commi 1, 3, 5 e 6 del Dlgs 504/92 e dei commi 4 e 5 dell'art. 13 del D.L. 201/2011.

L'aliquota di base dell'imposta è dello 0,76 %; i Comuni possono aumentarla o diminuirla di 0,3 punti percentuali.

L'aliquota è ridotta allo 0,4% per le abitazioni principali nelle categorie ancora soggette ad imposizione e relative pertinenze (cat. C/2, C/6, C/7 nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna delle suddette categorie). I Comuni possono aumentare o diminuire tale aliquota di 0,2 punti percentuali.

Si applica la riduzione del 50% della base imponibile IMU e TASI, ad eccezione delle abitazioni di lusso, per gli immobili concessi in comodato a genitori o figli che la adibiscono ad abitazione principale a condizione che:

- il contratto sia registrato;
- il comodante possieda un solo immobile in Italia;
- il comodante risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato.

Si ricorda altresì che la riduzione si applica anche nel caso in cui il comodante, oltre all'immobile concesso in comodato, possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale.

Imposta municipale propria				
	Aliquote	Gettito da edilizia residenziale (A)	Gettito da edilizia non residenziale (B)	Totale del gettito (A+B)
	2019	2019	2019	2019
Imu I^ aliquota	1,06	129.563,00	16.299,00	145.862,00
Imu II^ aliquota	0,00	0,00	0,00	0,00
Fabbricati produttivi	1,06	0,00	285,00	285,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		129.563,00	16.584,00	146.147,00

Addizionale comunale IRPeF

L'addizionale comunale sul reddito delle persone fisiche è stata istituita a decorrere dal 1° gennaio 1999 dal D.Lgs. 360/1998; sono tenuti al pagamento tutti i contribuenti residenti nel Comune, su una base imponibile costituita da tutti i redditi soggetti a Irpef.

Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARI)

La Tari interessa tutti coloro che possiedono o detengono locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani e assimilati. Sono escluse dalla TARI le aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e le aree comuni condominiali che non siano detenute o occupate in via esclusiva.

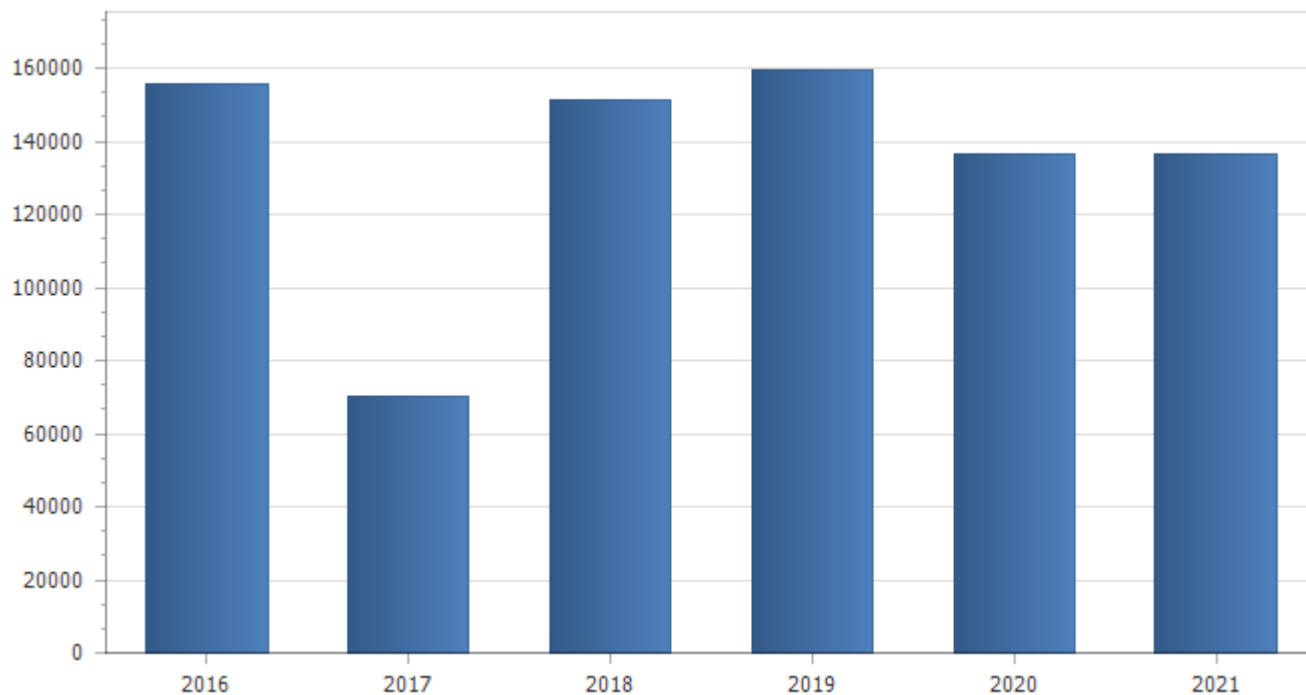
La legge di stabilità 2014 (L. 147/13) ha previsto la facoltà per i Comuni di affidare l'attività di accertamento e di gestione della tassa in oggetto ai gestori del ciclo dei rifiuti, facoltà di cui il Comune non si è avvalso, considerato l'attuale assetto dell'Ufficio Tributi comunale.

La modalità di commisurazione della TARI è operata sulla base di un criterio medio-ordinario (ovvero in base alle quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte) e non sull'effettiva quantità di rifiuti prodotti (c.d. metodo normalizzato, nel rispetto del principio "chi inquina paga", sancito dall'articolo 14 della direttiva 2008/98/CE).

Poiché la Tassa è destinata a coprire i costi del servizio di gestione dei rifiuti, la previsione inserita a bilancio è quella che si ritrova nel piano finanziario.

Analisi entrate titolo II.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
	155.607,62	70.021,62	151.054,00	159.466,00	136.236,00	136.236,00	+5,57
Totale	155.607,62	70.021,62	151.054,00	159.466,00	136.236,00	136.236,00	



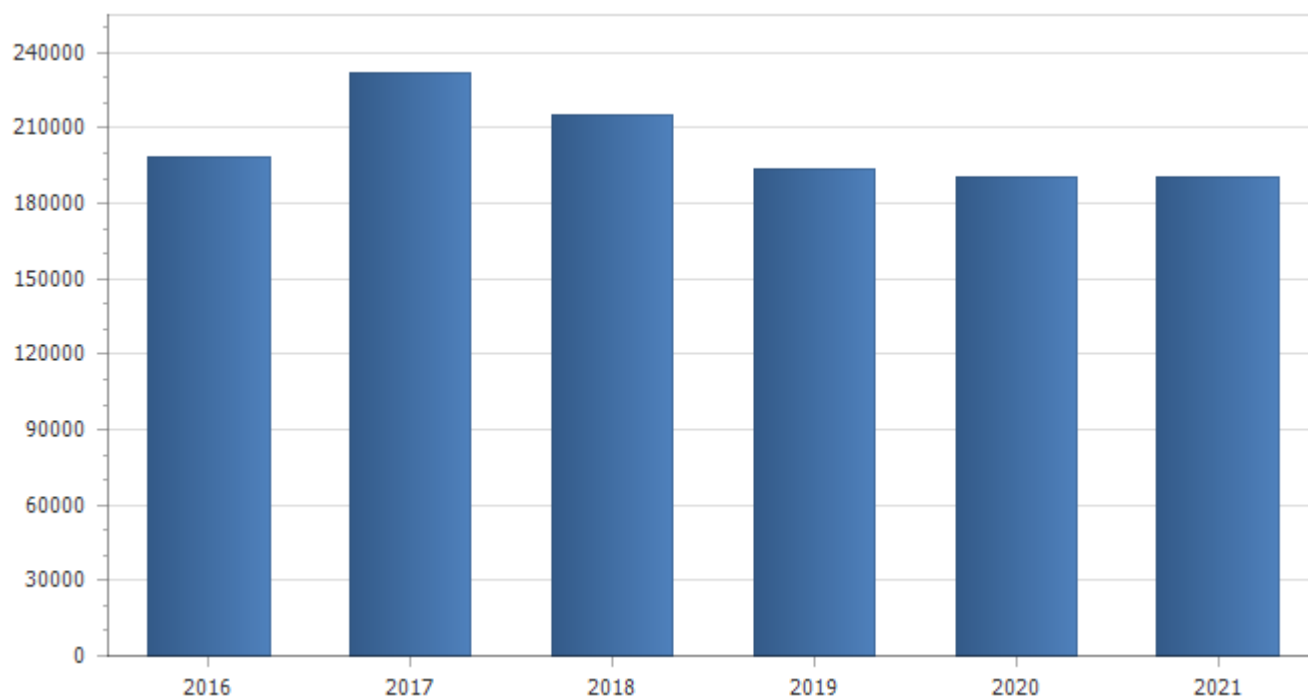
Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore.

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

Altre considerazioni e vincoli.

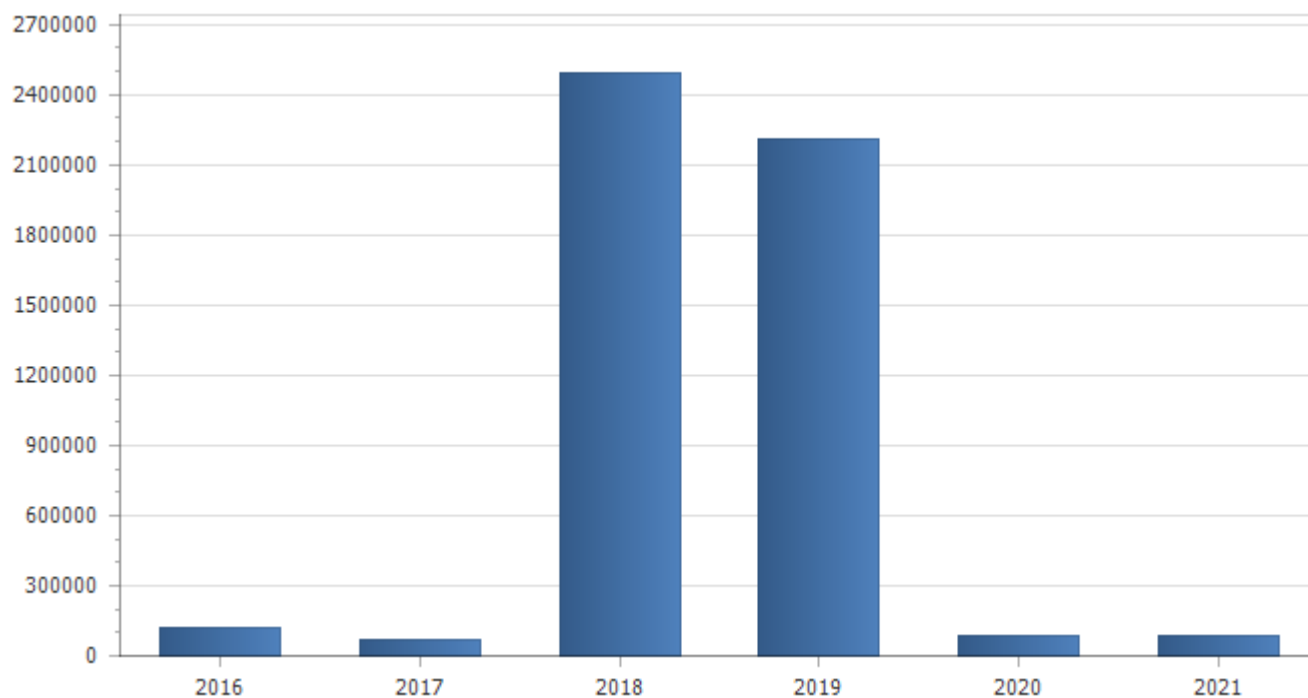
Analisi entrate titolo III.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Vendita di beni	123.967,91	112.208,38	119.512,00	110.423,00	110.423,00	110.423,00	-7,61
3 Altri interessi attivi	15,86	15,88	200,00	100,00	100,00	100,00	-50,00
5 Rimborsi in entrata	74.690,82	119.615,28	95.510,50	82.793,00	79.693,00	79.693,00	-13,32
Totale	198.674,59	231.839,54	215.222,50	193.316,00	190.216,00	190.216,00	



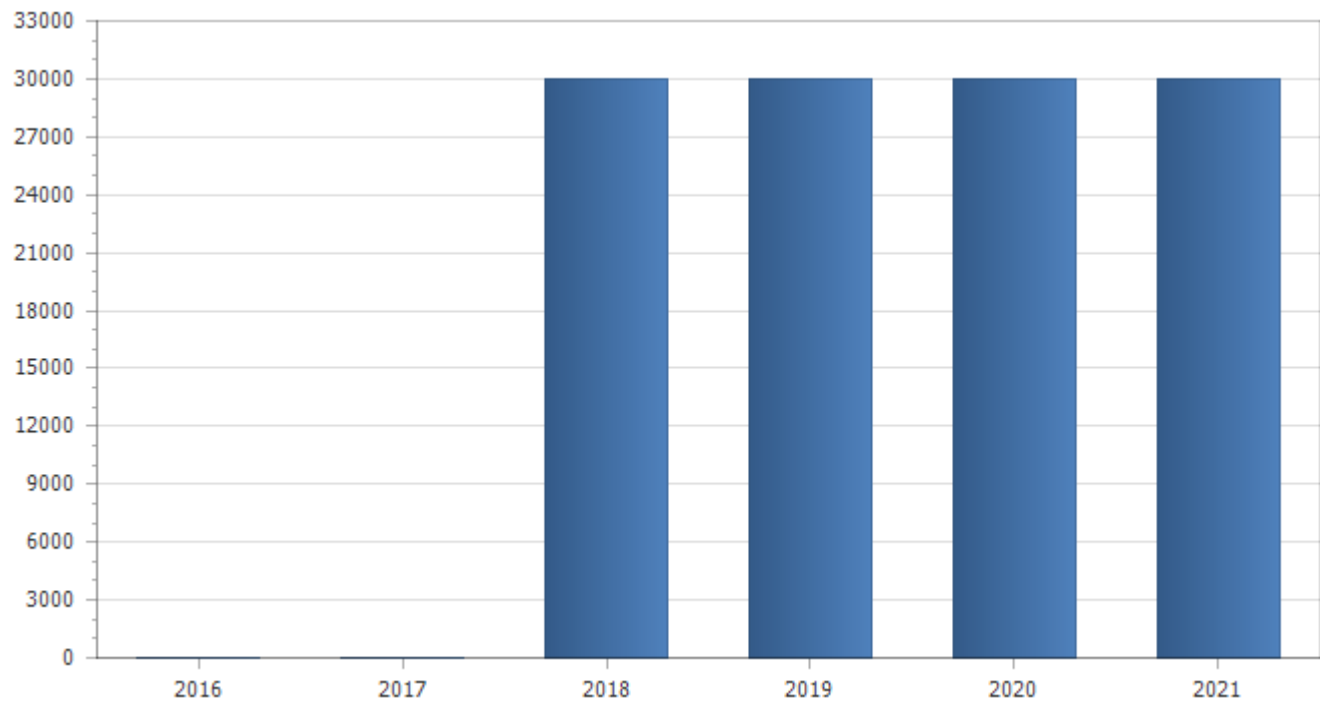
Analisi entrate titolo IV.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
2.1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
	48.398,64	0,00	2.401.880,86	2.118.678,60	0,00	0,00	-11,79
2.6 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche							
	63.909,72	63.909,72	63.911,00	63.911,00	63.911,00	63.911,00	0,00
4.1 Alienazione di beni materiali							
	2.930,00	2.936,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1 Permessi di costruire							
	8.616,67	556,46	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
5.4 Altre entrate in conto capitale n.a.c.							
	0,00	1.306,85	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Totale	123.855,03	68.709,03	2.491.791,86	2.207.589,60	88.911,00	88.911,00	



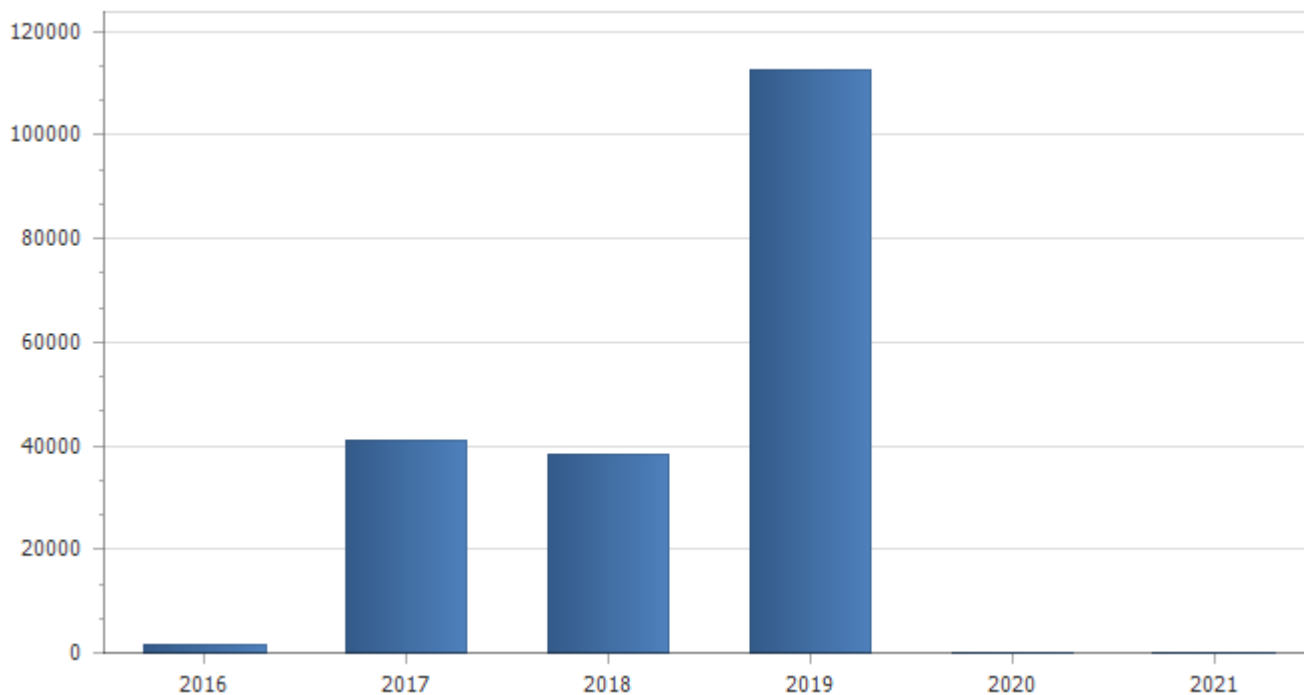
Analisi entrate titolo V.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
4.7 Prelievi da depositi bancari							
	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
Totale	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	



Analisi entrate titolo VI.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
3.1 Finanziamenti a medio lungo termine							
	1.666,00	41.122,59	38.219,37	112.474,43	0,00	0,00	+194,29
Totale	1.666,00	41.122,59	38.219,37	112.474,43	0,00	0,00	



Cassa depositi e prestiti							
Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Vita utile bene finanziato	Debito residuo al 1/1/2019	Quota capitale bilancio 2019	Quota interessi bilancio 2019	Debito residuo al 31/12/2019
2001	20	2020	0	3.257,51	1.582,60	164,88	1.674,91
2003	27	2029	0	63.655,30	4.622,90	3.438,34	59.032,40
2003	28	2030	0	112.370,34	7.232,29	6.082,27	105.138,05
2004	17	2020	0	2.405,34	1.168,62	121,76	1.236,72
2004	17	2020	0	259,87	126,23	13,15	133,64
2005	30	2034	0	24.543,30	993,22	1.326,70	23.550,08
2005	30	2034	0	29.584,04	1.197,21	1.599,17	28.386,83
2005	30	2034	0	24.998,04	1.011,63	1.351,27	23.986,41
2005	30	2034	0	63.911,75	2.586,39	3.454,75	61.325,36
2005	30	2034	0	137.012,79	5.776,60	6.738,64	131.236,19
2005	30	2034	0	31.900,69	1.329,37	1.613,35	30.571,32
2007	20	2026	0	27.888,60	2.995,45	1.152,69	24.893,15
2009	20	2028	0	55.922,22	4.429,93	2.749,65	51.492,29

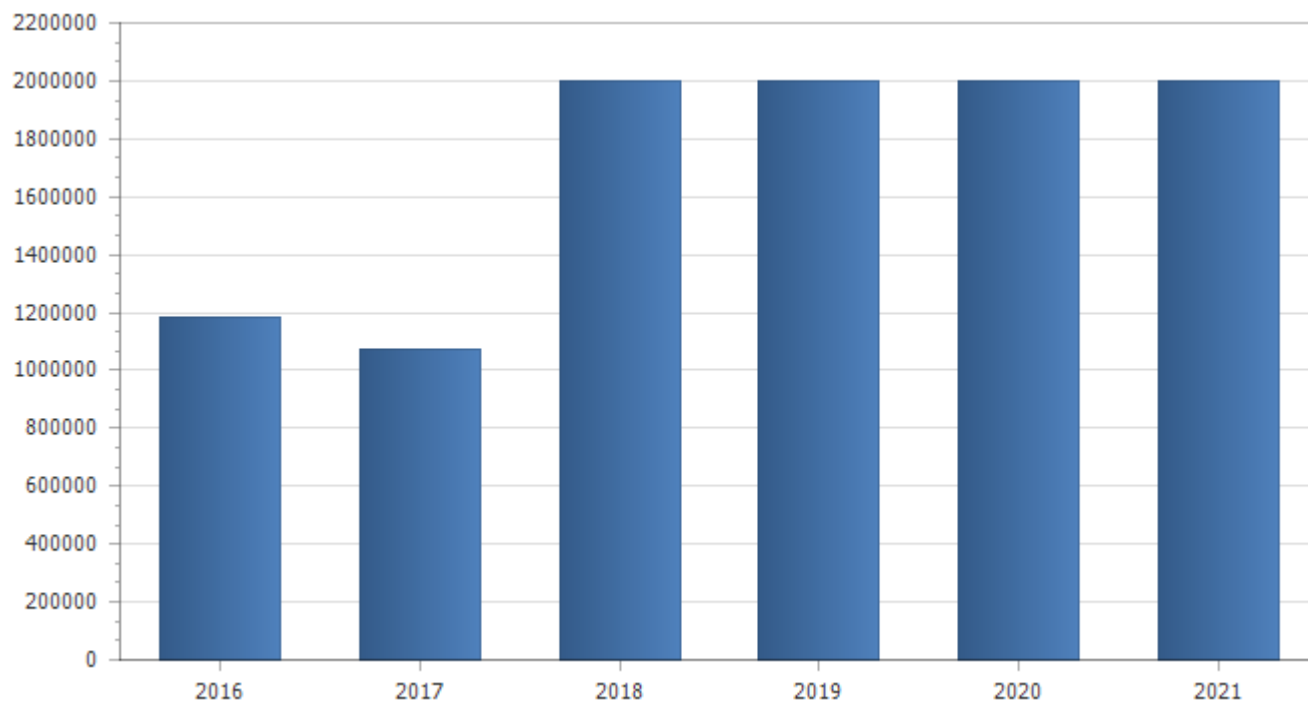
2009	20	2028	0	13.347,47	1.071,48	619,72	12.275,99
2010	20	2029	0	187.940,60	13.580,88	8.208,40	174.359,72
2010	20	2029	0	64.675,44	4.685,99	2.792,83	59.989,45
2013	20	2032	0	233.546,95	11.831,16	11.623,54	221.715,79
2014	15	2028	0	71.900,29	5.883,37	3.053,79	66.016,92
2014	15	2028	0	31.002,78	2.566,27	1.242,65	28.436,51
Totale				1.180.123,32	74.671,59	57.347,55	1.105.451,73

Altri istituti di credito							
Istituto mutuante	Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Debito residuo al 1/1/2019	Quota capitale bilancio 2019	Quota interessi bilancio 2019	Debito residuo al 31/12/2019
Totale							

Altre forme di indebitamento						
Istituto mutuante	Tipologia	Durata (anni)	Anno inizio ammortamento	Valore iniziale	Valore residuo	Importo riconosciuto
Totale						

Analisi entrate titolo VII.

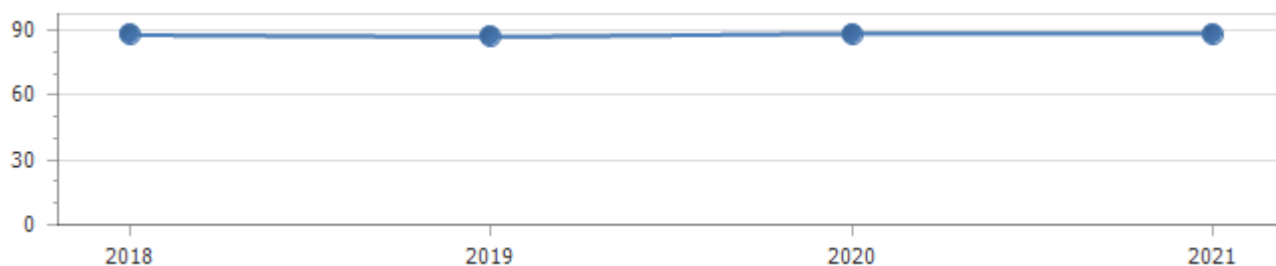
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	1.182.809,96	1.070.661,51	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
Totale	1.182.809,96	1.070.661,51	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	



Indicatori parte entrata

Di seguito sono riportati i principali indicatori finanziari in grado di esprimere lo stato di salute finanziario dell'Ente

Indicatore autonomia finanziaria								
	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Titolo I + Titolo III	1.105.942,50	87,98	1.094.474,00	87,28	1.053.374,00	88,55	1.053.374,00	88,55
Titolo I + Titolo II + Titolo III	1.256.996,50		1.253.940,00		1.189.610,00		1.189.610,00	

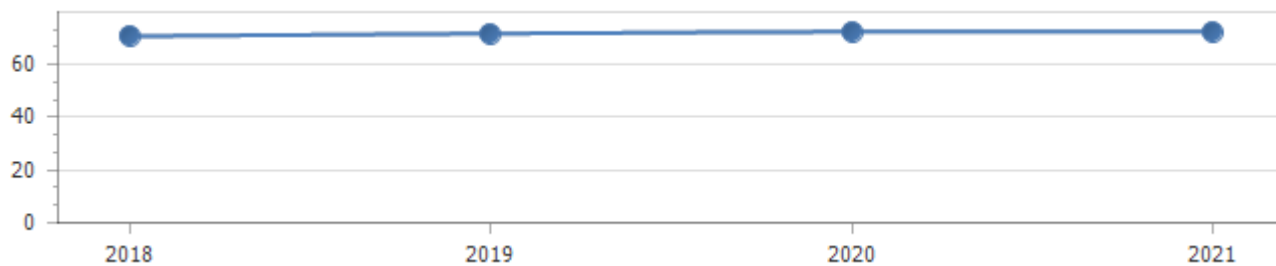


Indicatore pressione finanziaria								
	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Titolo I + Titolo II	1.041.774,00	511,17	1.060.624,00	520,42	999.394,00	490,38	999.394,00	490,38
Popolazione	2.038		2.038		2.038		2.038	



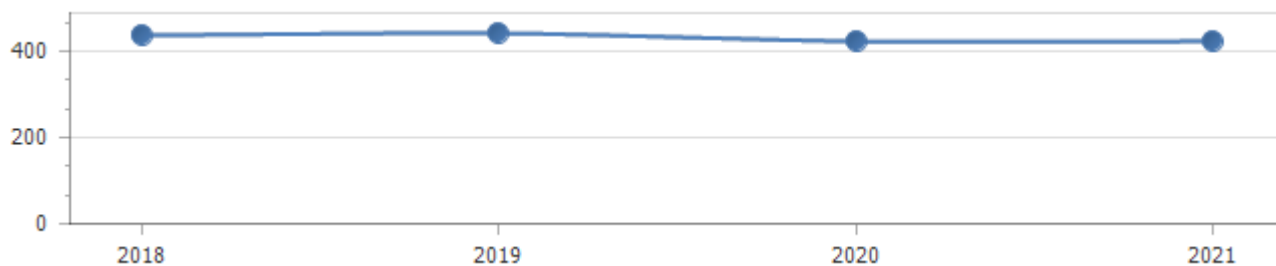
Indicatore autonomia impositiva

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Titolo I	890.720,00	70,86	901.158,00	71,87	863.158,00	72,56	863.158,00	72,56
Entrate correnti	1.256.996,50		1.253.940,00		1.189.610,00		1.189.610,00	



Indicatore pressione tributaria

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Titolo I	890.720,00	437,06	901.158,00	442,18	863.158,00	423,53	863.158,00	423,53
Popolazione	2.038		2.038		2.038		2.038	



Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Titolo III	215.222,50	19,46	193.316,00	17,66	190.216,00	18,06	190.216,00	18,06
Titolo I + Titolo III	1.105.942,50		1.094.474,00		1.053.374,00		1.053.374,00	



Indicatore autonomia tariffaria

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Entrate extratributarie	215.222,50	17,12	193.316,00	15,42	190.216,00	15,99	190.216,00	15,99
Entrate correnti	1.256.996,50		1.253.940,00		1.189.610,00		1.189.610,00	



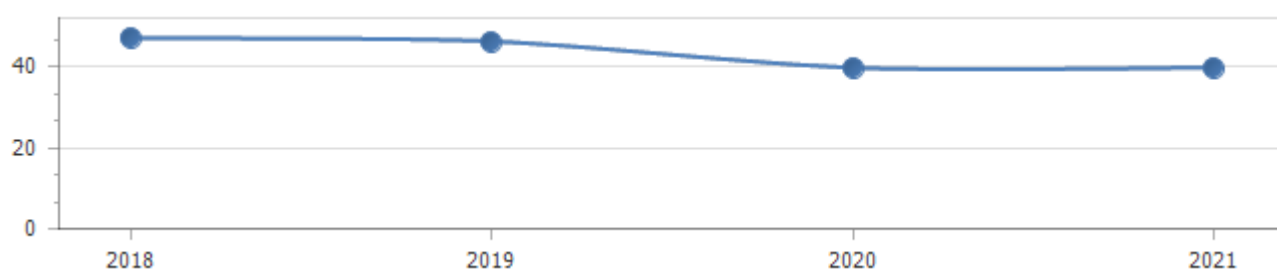
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Titolo III	215.222,50	19,46	193.316,00	17,66	190.216,00	18,06	190.216,00	18,06
Titolo I + Titolo III	1.105.942,50		1.094.474,00		1.053.374,00		1.053.374,00	



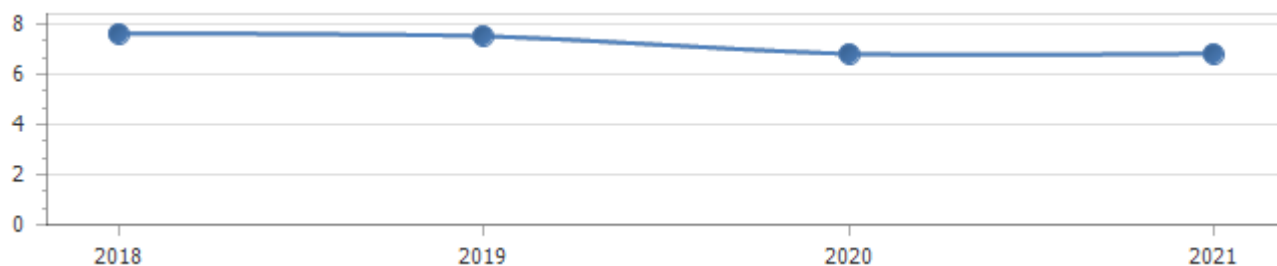
Indicatore intervento erariale

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Trasferimenti statali	96.054,00	47,13	94.466,00	46,35	81.236,00	39,86	81.236,00	39,86
Popolazione	2.038		2.038		2.038		2.038	



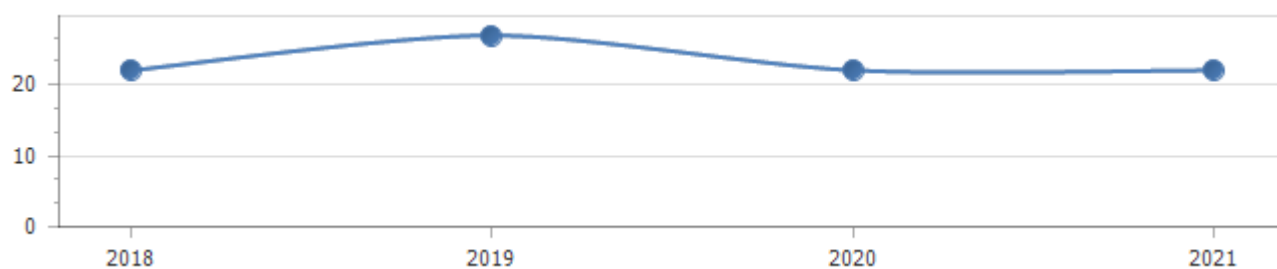
Indicatore dipendenza erariale

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Trasferimenti statali	96.054,00	7,64	94.466,00	7,53	81.236,00	6,83	81.236,00	6,83
Entrate correnti	1.256.996,50		1.253.940,00		1.189.610,00		1.189.610,00	



Indicatore intervento Regionale

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Trasferimenti Regionali	45.000,00	22,08	55.000,00	26,99	45.000,00	22,08	45.000,00	22,08
Popolazione	2.038		2.038		2.038		2.038	

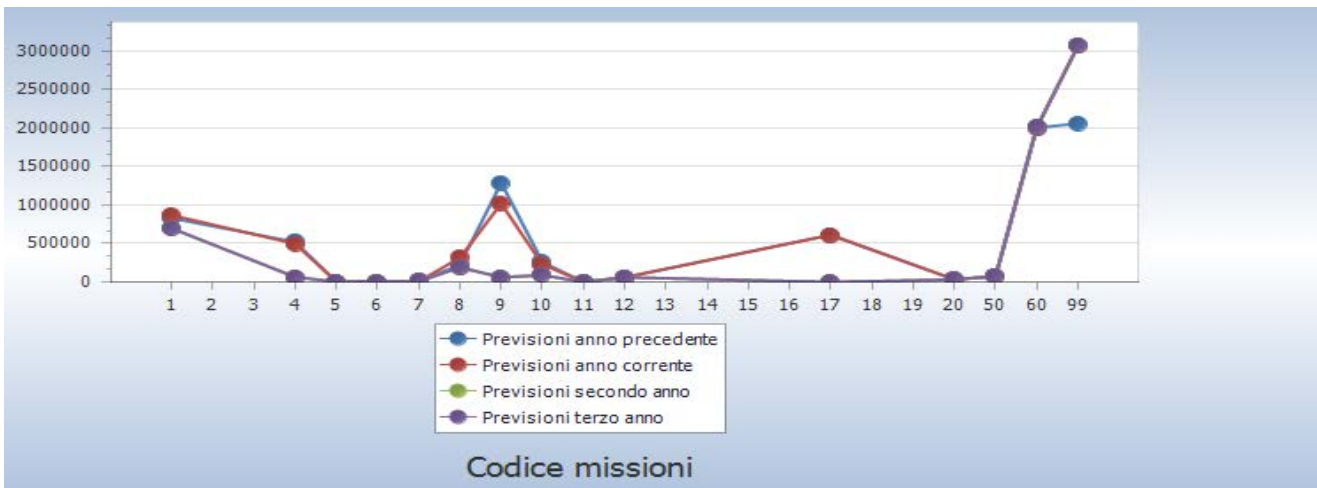


Anzianità dei residui attivi al 1/1/2018

Titolo		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	123.042,41	30.109,40	44.230,25	52.226,48	193.135,32	442.743,86
2	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	2.329,29	4.000,00	6.329,29
3	Entrate extratributarie	39.300,15	7.107,53	849,19	22.120,51	120.973,54	190.350,92
4	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	58.646,23	15.793,64	63.909,72	138.349,59
6	Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	18.492,05	18.492,05
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	38.941,48	1.505,19	2.211,65	15.961,32	11.363,43	69.983,07
Totale		201.284,04	38.722,12	105.937,32	108.431,24	411.874,06	866.248,78

13. Analisi della spesa

Missioni	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
	Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
	743.264,55	743.761,70	828.276,03	868.958,11	698.099,85	698.393,85	+4,91
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>11.795,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
4 Istruzione e diritto allo studio							
	104.051,78	57.694,69	520.076,00	496.273,74	64.601,00	64.601,00	-4,58
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali							
	5.977,00	3.219,60	5.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	-10,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
	0,00	7.279,00	7.016,00	6.739,00	6.448,00	6.143,00	-3,95
7 Turismo							
	4.024,45	11.493,50	10.300,00	9.000,00	10.000,00	10.000,00	-12,62
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
	144.971,06	172.055,36	226.596,37	317.005,11	190.493,00	190.493,00	+39,90
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>2.458,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
	82.156,61	82.773,90	1.287.820,00	1.018.123,32	62.448,00	62.448,00	-20,94
10 Trasporti e diritto alla mobilita'							
	85.769,92	89.118,69	260.113,00	228.605,00	90.850,00	89.198,00	-12,11
11 Soccorso civile							
	550,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
	95.944,66	19.139,76	61.740,00	61.407,00	61.407,00	61.407,00	-0,54
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
	0,00	0,00	611.527,86	611.527,86	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti							
	0,00	0,00	34.941,53	32.714,15	33.302,15	33.302,15	-6,37
50 Debito pubblico							
	136.863,32	72.409,41	71.148,00	74.672,00	78.372,00	79.035,00	+4,95
60 Anticipazioni finanziarie							
	1.182.809,96	1.078.532,87	2.002.500,00	2.002.000,00	2.007.000,00	2.008.000,00	-0,02
99 Servizi per conto terzi							
	468.252,30	207.497,48	2.058.800,00	3.064.800,00	3.064.800,00	3.064.800,00	+48,86
Totale	3.054.635,61	2.544.975,96	7.986.854,79	8.797.325,29	6.373.321,00	6.373.321,00	



Esercizio 2019 - Missione	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	840.958,11	28.000,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione e diritto allo studio	65.601,00	430.672,74	0,00	0,00	0,00
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	6.739,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Turismo	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	188.451,00	98.554,11	30.000,00	0,00	0,00
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	61.703,00	956.420,32	0,00	0,00	0,00
10 Trasporti e diritto alla mobilita'	91.527,00	137.078,00	0,00	0,00	0,00
11 Soccorso civile	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	61.407,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	611.527,86	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	32.714,15	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	74.672,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00
99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.365.600,26	2.262.253,03	30.000,00	74.672,00	2.000.000,00

Indicatori parte spesa.

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Spesa di personale	497.026,00	37,64	516.151,00	38,49	475.968,00	41,47	475.968,00	41,50
Spesa corrente	1.320.420,53		1.341.099,11		1.147.647,85		1.146.984,85	



Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Interessi passivi	63.372,00	4,74	59.348,00	4,35	60.648,00	5,17	57.808,00	4,93
Spesa corrente	1.336.434,56		1.365.600,26		1.172.149,00		1.171.486,00	



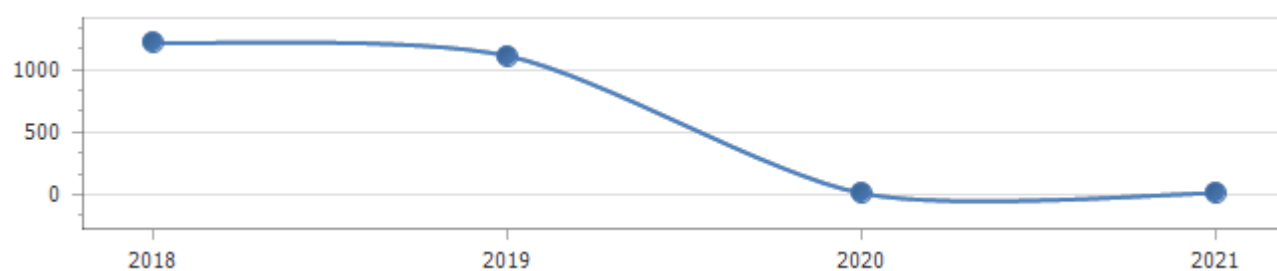
Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Trasferimenti correnti	275.666,97	20,63	346.286,95	25,36	247.452,69	21,11	249.629,69	21,31
Spesa corrente	1.336.434,56		1.365.600,26		1.172.149,00		1.171.486,00	



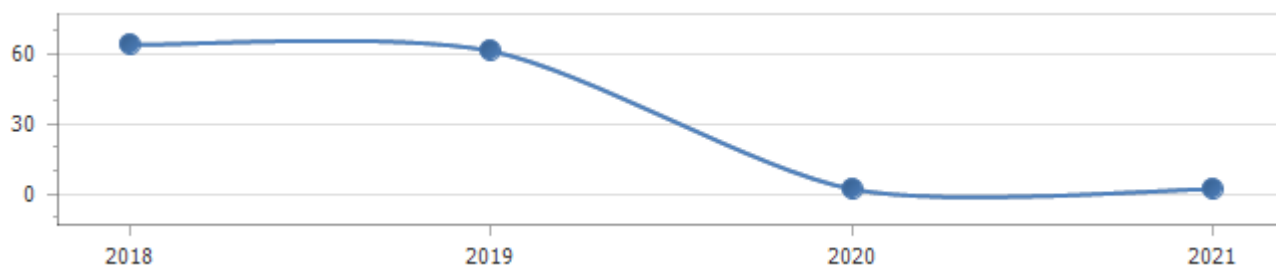
Spesa in conto capitale pro-capite

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Titolo II – Spesa in c/capitale	2.476.219,23	1.215,02	2.262.253,03	1.110,04	28.000,00	13,74	28.000,00	13,74
Popolazione	2.038		2.038		2.038		2.038	



Indicatore propensione investimento

	Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020		Anno 2021	
Spesa c/capitale	2.476.219,23	63,76	2.262.253,03	61,10	28.000,00	2,19	28.000,00	2,19
Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborsamento prestiti	3.883.801,79		3.702.525,29		1.278.521,00		1.278.521,00	



Anzianità dei residui passivi al 1/1/2018

Titolo		Anno 2013 e precedenti	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Totale
1	Spese correnti	26.135,14	1.400,00	1.400,00	2.842,50	115.271,26	147.048,90
2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	1.399,27	6.718,43	30.566,98	38.684,68
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	143.551,43	143.551,43
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	37.500,27	1.505,19	2.211,65	17.094,70	11.780,94	70.092,75
Totale		63.635,41	2.905,19	5.010,92	26.655,63	301.170,61	399.377,76

Riconoscimento debiti fuori bilancio

Voce	Importi riconosciuti ed in corso di finanziamento
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Voce	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Importo debiti fuori bilancio ancora da riconoscere	0,00
---	------

Limiti di indebitamento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N 267/2000	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	929.963,66
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	70.021,62
3) Entrate extratributarie (titolo III)	231.839,54
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.231.824,82
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (1):	123.182,48
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2018 (2)	57.347,55
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio 2019	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	26.424,49
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	92.259,42
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2018	1.180.123,32
Debito autorizzato nel 2019	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	1.180.123,32
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	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 il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del	
rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).	
(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi	

INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza.
- efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

Missione		Finalità
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.
2	Giustizia	Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.
3	Ordine pubblico e sicurezza	Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.
4	Istruzione e diritto allo studio	Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.
7	Turismo	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.
11	Soccorso civile	Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.
13	Tutela della salute	Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.
14	Sviluppo economico e competitività	Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali. Compartecipazioni e tributi devoluti ai livelli inferiori di governo ed erogazioni per altri interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Concorso al fondo di solidarietà nazionale.
19	Relazioni internazionali	Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.
20	Fondi e accantonamenti	Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.
50	Debito pubblico	Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.
60	Anticipazioni finanziarie	Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.
99	Servizi per conto terzi	Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.

SEZIONE OPERATIVA - parte 1

Coerentemente con quanto stabilito dall'allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, la SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

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

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

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.

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

La SeO ha i seguenti scopi:

- definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- 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.

Quanto segue risponde al contenuto minimo richiesto dall'allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Organi istituzionali	Finalità: Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.						
		0,00	0,00	251.412,97	330.453,95	224.729,69	226.906,69	+31,44

2	Segreteria generale	Finalità:	Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.					
		0,00	0,00	187.971,52	173.442,00	157.924,00	157.924,00	-7,73
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>6.028,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	Finalità:	Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.					
		0,00	0,00	79.813,00	75.536,00	73.489,00	73.489,00	-5,36
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>2.047,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Finalità:	Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.					
		0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	2.600,00	2.600,00	0,00
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Finalità:	Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affitanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.					
		0,00	0,00	133.834,54	92.900,16	89.268,16	87.385,16	-30,59
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Finalità:	Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.					
		0,00	0,00	60.918,00	65.859,00	49.859,00	49.859,00	+8,11
8	Statistica e sistemi informativi	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).					
		0,00	0,00	0,00	13.230,00	0,00	0,00	0,00

10	Risorse umane	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.					
		0,00	0,00	30.277,00	32.874,00	27.167,00	27.167,00	+8,58
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>3.720,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
11	Altri servizi generali	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.					
		0,00	0,00	80.449,00	81.063,00	73.063,00	73.063,00	+0,76
Totale		0,00	0,00	828.276,03	868.958,11	698.099,85	698.393,85	

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020		Previsione 2021
		Impegni	Impegni	Previsioni				
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	Finalità:	Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza...).					
		0,00	0,00	477.466,00	452.032,74	20.360,00	20.360,00	-5,33
6	Servizi ausiliari all'istruzione	Finalità:	Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.					
		0,00	0,00	42.610,00	44.241,00	44.241,00	44.241,00	+3,83
Totale		0,00	0,00	520.076,00	496.273,74	64.601,00	64.601,00	

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.					
		0,00	0,00	5.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	-10,00
Totale			0,00	0,00	5.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020		Previsione 2021
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sport e tempo libero	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.					
		0,00	0,00	7.016,00	6.739,00	6.448,00	6.143,00	-3,95
Totale		0,00	0,00	7.016,00	6.739,00	6.448,00	6.143,00	

Missione: 7 Turismo

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020		Previsione 2021
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.					
		0,00	0,00	10.300,00	9.000,00	10.000,00	10.000,00	-12,62
Totale		0,00	0,00	10.300,00	9.000,00	10.000,00	10.000,00	

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020		Previsione 2021
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Urbanistica e assetto del territorio	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali...). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.					
		0,00	0,00	226.596,37	317.005,11	190.493,00	190.493,00	+39,90
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>2.458,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
Totale		0,00	0,00	226.596,37	317.005,11	190.493,00	190.493,00	

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

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018	
		Trend storico			Programmazione pluriennale				
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021		
		Impegni	Impegni	Previsioni					
1	Difesa del suolo	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.						
		0,00	0,00	35.100,00	63.920,32	0,00	0,00	+82,11	
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.						
		0,00	0,00	9.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	-5,26	
4	Servizio idrico integrato	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue. Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.						
		0,00	0,00	53.220,00	52.703,00	53.448,00	53.448,00	-0,97	
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".						
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche, per la protezione e il miglioramento dello stato degli ecosistemi acquatici, nonché di quelli terrestri e delle zone umide che da questi dipendono; per la protezione dell'ambiente acquatico e per la gestione sostenibile delle risorse idriche. Comprende le spese per gli interventi di risanamento delle acque e di tutela dall'inquinamento. Comprende le spese per il piano di tutela delle acque e la valutazione ambientale strategica in materia di risorse idriche. Non comprende le spese per i sistemi di irrigazione e per la raccolta e il trattamento delle acque reflue.						
		0,00	0,00	1.190.000,00	892.500,00	0,00	0,00	-25,00	
Totale			0,00	0,00	1.287.820,00	1.018.123,32	62.448,00	62.448,00	

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità'

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020		Previsione 2021
		Impegni	Impegni	Previsioni				
5	Viabilità e infrastrutture stradali	<p>Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere e previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.</p>						
		0,00	0,00	260.113,00	228.605,00	90.850,00	89.198,00	-12,11
Totale		0,00	0,00	260.113,00	228.605,00	90.850,00	89.198,00	

Missione: 11 Soccorso civile

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020		Previsione 2021
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Sistema di protezione civile	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.					
		0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
Totale		0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018		
		Trend storico			Programmazione pluriennale				
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020		Previsione 2021	
		Impegni	Impegni	Previsioni					
3	Interventi per gli anziani	Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Finalità: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.	0,00	0,00	52.600,00	52.100,00	52.100,00	52.100,00	-0,95
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	Finalità: Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.	0,00	0,00	9.140,00	9.307,00	9.307,00	9.307,00	+1,83
Totale			0,00	0,00	61.740,00	61.407,00	61.407,00	61.407,00	

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma		Finalità/Obiiettivo					Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020		Previsione 2021
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Fonti energetiche	Finalità:	Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche, incluse l'energia elettrica e il gas naturale. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi per promuovere l'utilizzo delle fonti energetiche e delle fonti rinnovabili di energia. Comprende le spese per lo sviluppo, la produzione e la distribuzione dell'energia elettrica, del gas naturale e delle risorse energetiche geotermiche, eolica e solare, nonché le spese per la razionalizzazione e lo sviluppo delle relative infrastrutture e reti energetiche. Comprende le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico. Comprende le spese derivanti dall'affidamento della gestione di pubblici servizi inerenti l'impiego del gas naturale e dell'energia elettrica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.					
		0,00	0,00	611.527,86	611.527,86	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	611.527,86	611.527,86	0,00	0,00	

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Fondo di riserva	Finalità:	Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese imprevidite.					
		0,00	0,00	7.389,00	7.389,00	7.389,00	7.389,00	0,00
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	Finalità:	Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.					
		0,00	0,00	26.139,03	24.501,15	24.501,15	24.501,15	-6,27
3	Altri fondi	Finalità:	Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.					
		0,00	0,00	1.413,50	824,00	1.412,00	1.412,00	-41,70
Totale		0,00	0,00	34.941,53	32.714,15	33.302,15	33.302,15	

Missione: 50 Debito pubblico

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020		Previsione 2021
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Finalità:	Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.					
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Finalità:	Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.					
		0,00	0,00	71.148,00	74.672,00	78.372,00	79.035,00	+4,95
Totale		0,00	0,00	71.148,00	74.672,00	78.372,00	79.035,00	

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma		Finalità/Obiettivo					Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018	
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020		Previsione 2021
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	Finalità:	Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.					
		0,00	0,00	2.002.500,00	2.002.000,00	2.007.000,00	2.008.000,00	-0,02
Totale		0,00	0,00	2.002.500,00	2.002.000,00	2.007.000,00	2.008.000,00	

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma		Finalità/Obiettivo						Scostamento esercizio 2019 rispetto all'esercizio 2018
		Trend storico			Programmazione pluriennale			
		Esercizio 2016	Esercizio 2017	Esercizio 2018	Previsione 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	
		Impegni	Impegni	Previsioni				
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	Finalità:	Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.					
		0,00	0,00	2.058.800,00	3.064.800,00	3.064.800,00	3.064.800,00	+48,86
Totale		0,00	0,00	2.058.800,00	3.064.800,00	3.064.800,00	3.064.800,00	

SEZIONE OPERATIVA - parte 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento che è parte integrante del presente documento così come previsto dall'allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011.

Il programma triennale delle oo.pp. prevede e pertanto ad esso si rinvia:

1. le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
2. la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
3. La stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Analogamente, anche per la programmazione del fabbisogno di personale, di cui al relativo documento di programmazione triennale che è parte integrante del presente DUP ed a cui si rinvia, che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, occorre 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.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP ed a cui si rinvia.

Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

14. Equilibri di bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	376.542,12			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	14.253,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.253.940,00	1.189.610,00	1.189.610,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	63.911,00	63.911,00	63.911,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.365.600,26	1.172.149,00	1.171.486,00
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		24.501,15	24.501,15	24.501,15
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	74.672,00	78.372,00	79.035,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-108.168,26	3.000,00	3.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	114.268,26	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	6.100,00	3.000,00	3.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (**)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	2.350.064,03	118.911,00	118.911,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	63.911,00	63.911,00	63.911,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	30.000,00	30.000,00	30.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	6.100,00	3.000,00	3.000,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	2.262.253,03	28.000,00	28.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	30.000,00	30.000,00	30.000,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	30.000,00	30.000,00	30.000,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	114.268,26	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-114.268,26	0,00	0,00

15. Programma triennale delle opere pubbliche.

SCHEDA 69: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.190.000,00	2.982.152,20	4.853.224,42	9.025.376,62
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di immobili art. 53 commi 6-7 d.lgs n. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	1.190.000,00	3.182.152,20	4.853.224,42	9.225.376,62

	Importo
Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	60.829,26

Il Responsabile del Programma

ANACREONTE RODOLFO

Note:

SCHEDA 70: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili S/N (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (7)
1		018	079	092		01	A05/35	REALIZZAZIONE DEPURATORE E COLLETTORI FOGNARI	1	1.190.000,00	0,00	0,00	1.190.000,00	N	0,00	
2		018	079	092		01	A01/01	COMPLETAMENTO STRADA CULOVI-CARBASILE	2	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	N	0,00	
3		018	079	092		03	A05/10	Recupero e rifunzionalizzazione di immobili inutilizzati, adeguamento sismico, ampliamento, riqualificazione e adeguamento agli standard normativi di settore di strutture da adibire a centro diurno in Corso de Laurenzi nel Comune di Pentone	1	0,00	358.569,98	0,00	358.569,98	N	0,00	
4		018	079	092		01	A05/36	ADEGUAMENTO SISMICO DELLA CASERMA DEI CARABINIERI DEL COMUNE DI PENTONE CLASSE D'USO DELLA COSTRUZIONE	1	0,00	402.316,50	0,00	402.316,50	N	0,00	
5		018	079	092		06	A05/08	LAVORI DI INTERVENTO STRUTTURALE DI ADEGUAMENTO SISMICO DI UN EDIFICIO PUBBLICO ESISTENTE DESTINATO A SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO NEL COMUNE DI PENTONE (CZ) - CLASSE D'USO III.	1	0,00	729.329,60	0,00	729.329,60	N	0,00	
6		018	079	092		04	A05/33	INTERVENTO STRUTTURALE DI ADEGUAMENTO SISMICO DI EDIFICIO PUBBLICO SEDE COMUNALE E CENTRO COM CON STRUTTURA IN MURATURA - CLASSE D'USO DELLA COSTRUZIONE 3.	1	0,00	441.936,12	0,00	441.936,12	N	0,00	
7		018	079	092		01	A02/05	CONSOLIDAMENTO AREE IN FRANA A RISCHIO R3 ED R4	1	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	N	0,00	
8		018	079	092		01	A02/05	INTERVENTO DI SISTEMAZIONE IDRAULICA E DI SALVAGUARDIA AMBIENTALE DI UN TRATTO DI ALVEO DELLA VALLE DEI MULINI	1	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	N	0,00	
9		018	079	092		01	A06/90	COMPLETAMENTO STRADA GAGLIANESE-CAFARDA	1	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	N	0,00	
10		018	079	092		01	A01/01	SISTEMAZIONE E MESSA IN SICUREZZA STRADA DI COLLEGAMENTO VIA VINCENZO MARINO-LOCALITA'	2	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	N	0,00	
11		018	079	092		01	A05/09	COMPLETAMENTO ANFITEATRO AREA MONUMENTO	2	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00	N	0,00	
12		018	079	092		01	A05/12	COSTRUZIONE CAMPO POLIVALENTE FRAZIONI	2	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00	N	0,00	
13		018	079	092		01	A05/12	RECUPERO E CONVERSIONE CAMPO SPORTIVO IN LOCALITA' CAFARDA	2	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	N	0,00	
14		018	079	092		01	A01/01	COLLEGAMENTO VIARIO PENTONE-CATANZARO	2	0,00	0,00	3.083.224,42	3.083.224,42	N	0,00	
15		018	079	092		01	A01/01	ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA VIA I MAGGIO E VIA KENNEDY	3	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	N	0,00	
16		018	079	092		01	A05/35	AMPLIAMENTO CIMITERO E COSTRUZIONE PARCHEGGI	3	0,00	0,00	280.000,00	280.000,00	N	0,00	
17		018	079	092		01	A05/09	REALIZZAZIONE PARCHEGGI VIA SAN GIUSEPPE	3	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	N	0,00	
18		018	079	092		01	A01/01	REALIZZAZIONE PARCHEGGI FRAZIONI	3	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	N	0,00	

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale	S/N (6)	Importo	Tipologia (7)
								Totale		1.190.000,00	3.182.152,20	4.853.224,42	9.225.376,62		0,00	

Il Responsabile del Programma

ANACREONTE RODOLFO

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

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

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

(4) Vedi tabella 1 e Tabella 2.

(5) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. N. 163/2006 e s.m.i., secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala in tre livelli (1= massima priorità, 3 = minima priorità).

Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 co. 6 e 7 del D.to L.vo 163/2006 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.

Note

SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE

Comune di Pentone

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità		Verifica vincoli ambientali	Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb (S/N)	Amb (S/N)				Trim/Anno inizio lavori	Trim/Anno fine lavori
	L00220810790 201900005		REALIZZAZIONE DEPURATORE E COLLETTORI FOGNARI	45232421-9	ANACREONTE	RODOLFO	1.190.000,00	1.190.000,00	AMB	S	S	1	Sf	1/2019	4/2020	
							Totale	1.190.000,00								

Il Responsabile del Programma

ANACREONTE RODOLFO

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

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.

(4) Vedi art. 128, comma 3, d.lgs. n. 163/2006 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).

(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

Note

16. Piano delle alienazioni e/o valorizzazioni immobiliari.

COMUNE DI PENTONE

(Provincia di Catanzaro)

PIANO DELLE ALIENAZIONI E/O VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI, REDATTO AI SENSI DELL'ART. 58, L. N. 133/2008 BENI NON STRUMENTALI ALL'ESERCIZIO DELLE FUNZIONI ISTITUZIONALI DEL COMUNE – ANNO 2019

N.	LOCALIZZAZIONE	DESTINAZIONE ATTUALE	DESTINAZIONE FUTURA
		(Piano 2018)	(Piano 2019)
1	Capoluogo – Corso De Laurenzi Sotto Monumento 1° livello	COMODATO	COMODATO
2	Capoluogo – Corso De Laurenzi Sotto Monumento 2° livello	COMODATO	COMODATO
3	Capoluogo – Corso De Laurenzi Sotto Monumento 3° livello	COMODATO	COMODATO
4	Capoluogo – Corso De Laurenzi – Locale Piano Terra Palazzo Comunale – Guardia Medica	COMODATO	COMODATO
5	Capoluogo – Corso De Laurenzi – Locale Piano Terra Palazzo Comunale – deposito Farmacia	LOCAZIONE	LOCAZIONE
6	Capoluogo – Corso De Laurenzi – Locale Piano Terra Palazzo Comunale – Farmacia	LOCAZIONE	LOCAZIONE
7	Capoluogo – Corso De Laurenzi – Locale Piano Terra Palazzo Comunale – Ufficio Postale	LOCAZIONE	LOCAZIONE
8	Capoluogo – Via S. Giuseppe locali ex mattatoio	A DISPOSIZIONE	A DISPOSIZIONE
9	Capoluogo – Corso del Popolo locale n. 1	ALIENAZIONE (Stima valore di mercato € 8.310,00)	A DISPOSIZIONE
10	Capoluogo – Corso del Popolo locale n. 2	COMODATO E SUCCESSIVA ALIENAZIONE (Stima valore di mercato € 17.240,00)	COMODATO
11	Capoluogo – Via del Risorgimento Caserma Carabinieri	LOCAZIONE	LOCAZIONE
12	Frazione S. Elia - Via IV Novembre Palazzetto dello Sport	CONCESSIONE	CONCESSIONE
13	Frazione Visconte – Delegazione Via I Maggio	A DISPOSIZIONE	A DISPOSIZIONE
14	Frazione Visconte – Locale sotto piazzetta Via I Maggio	COMODATO	COMODATO
15	Terreni agricoli località Termine (foglio 7 particelle 78-79-127-133 e foglio 8 particelle 136-182-183-184)	LOCAZIONE	LOCAZIONE
16	Comune di Albi - Terreni agricoli in località Irto del Ferro	LOCAZIONE	LOCAZIONE

Pentone, 11/03/2019

Il Responsabile Area Tecnica/Manutentiva

Dott. Ing. Rodolfo Anacreonte

17. Programmazione triennale del fabbisogno di personale.

Premesso che:

- con deliberazione della Giunta Comunale n. 65 del 27 luglio 2018, di approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2019/2021, è stata fra l'altro approvata la programmazione triennale del fabbisogno di personale, ai sensi dell'art. 39, comma 1, della Legge 27/12/1997, n. 449;
- con successiva deliberazione della Giunta Comunale n. 93 del 21 dicembre 2018, la citata programmazione del fabbisogno di personale 2019/2021 è stata aggiornata, integrando conseguentemente il DUP di cui alla deliberazione di G.C. n. 65/2018;
- in base all'art. 6 del D.Lgs. n. 165/2001 nelle Pubbliche Amministrazioni la variazione delle dotazioni organiche è determinata in funzione delle finalità di cui all'art. 1 del medesimo Decreto Legislativo; l'Amministrazione comunale ritiene di non dover introdurre variazioni alla suddetta dotazione organica.

Si dà conseguentemente atto che la dotazione organica del Comune di Pentone 2019-2021 è quella riportata nei prospetti seguenti "A", "B" e "C" e che il programma triennale del fabbisogno di personale 2019-2021 è così stabilito:

Anno 2019: nessuna previsione di assunzione, eccetto il riassorbimento della dipendente ex LPU Sig.ra Scalzo Silvana e passaggio ad orario di lavoro full-time a partire dal 1° gennaio 2019, con contestuale incremento di n. 2 ore settimanali per ciascun dipendente ex LSU-LPU soprannumerario (Rotundo Mario, Pugliese Antonio, Le Pera Raffele, Travaglia Michele);

Anno 2020: nessuna previsione di assunzione;

Anno 2021: nessuna previsione di assunzione.

COMUNE DI PENTONE
(Prov. di Catanzaro)

PROSPETTO "A"

DOTAZIONE ORGANICA

AREA AMMINISTRATIVO/CONTABILE

DOTAZIONE ORGANICA ATTUALE

Ctg. - Pos. Ec.	Profilo	n° posti	Coperti	Vacanti	Variatione numerica	NOTE
D1-D3	ISTRUTTORE DIRETTIVO Responsabile Area Amministrativo/Contabile	1	1	0	=	Posto occupato da Iannelli Fabio
D1-D5	ISTRUTTORE DIRETTIVO Servizi Amministrativi	1	1	0	=	Posto occupato da Capicotto Concetta
C1-C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1	0	=	Posto occupato da Pugliese Antonio (1962)
B1-B2	ESECUTORE AMMINISTRATIVO	1	1	0	=	Posto occupato da Scalzo Silvana
Totale posti		4	4	0		

COMUNE DI PENTONE
(Prov. di Catanzaro)

PROSPETTO "B"

DOTAZIONE ORGANICA

AREA TECNICA/MANUTENTIVA

DOTAZIONE ORGANICA ATTUALE

Ctg. - Pos. Ec.	Profilo	n° posti	Coperti	Vacanti	Variazione numerica	NOTE
D1-D2	ISTRUTTORE DIRETTIVO Responsabile Area Tecnica/Manutentiva	1	1	0	=	Posto occupato da Anacreonte Rodolfo
D1-D2	ISTRUTTORE DIRETTIVO Assistente Tecnico	1	1	0	=	Posto occupato da Tarantino Michele
D1-D2	ISTRUTTORE DIRETTIVO VIGILANZA DI	1	1	0	=	Posto occupato da Critelli Egidio <i>(in comando c/o l'Ufficio del Giudice di Pace di Catanzaro)</i>
B3-B6	COLLABORATORE TECNICO	1	1	0	=	Posto occupato da Pugliese Luigi
B3-B3	CONDUTTORE MACCHINE COMPLESSE	1	1	0	=	Posto occupato da Pullano Eugenio
Totale posti		5	5	0		

COMUNE DI PENTONE
(Prov. di Catanzaro)

PROSPETTO "C"

DOTAZIONE ORGANICA

PERSONALE COLLOCATO NEI RUOLI SOPRANNUMERARI DEL COMUNE DI PENTONE DAL 03/05/2008 – Delibera G.C. n. 36 del 03/05/2008
Assunto a Tempo Indeterminato con contratto di lavoro part-time al 67% in attuazione della circolare del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale n. 14/0011107 del 17.10.2007 e successivo decreto del Direttore Generale del Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale, Direzione Generale degli Ammortizzatori Sociali e degli Incentivi dell'Occupazione, n. 14/0003417 del 1° aprile 2008

Cognome e Nome	Ctg.- Pos. Ec.	Profilo Professionale	Area di appartenenza
ROTUNDO MARIO	B1-B1	MANUTENTORE	TECNICA/MANUTENTIVA
PUGLIESE ANTONIO (1961)	A1-A2	OPERAIO	TECNICA/MANUTENTIVA
LE PERA RAFFAELE	A1-A2	OPERAIO	TECNICA/MANUTENTIVA
TRAVAGLIA MICHELE	A1-A1	OPERAIO	TECNICA/MANUTENTIVA
Totale	4		