



COMUNE DI TRAMATZA

Provincia di Oristano

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE TRIENNIO 2017-2019

INDICE GENERALE

INDIRIZZI GENERALI	Pag.	4
1 Il documento unico di programmazione	Pag.	4
2 Analisi di contesto	Pag.	5
2.1 Analisi delle condizioni esterne	Pag.	5
2.2 Caratteristiche della popolazione	Pag.	8
3 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	Pag.	9
3.1 Le modalità di gestione	Pag.	9
3.2 Società partecipate	Pag.	12
4 Individuazione risorse, impieghi e verifica sostenibilità economico-finanziaria	Pag.	13
4.1 Investimenti e realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	14
4.1.1 Elenco interventi	Pag.	14
4.1.2 Articolazione della copertura finanziaria	Pag.	15
4.2 Investimenti in corso di esecuzione e non ancora conclusi	Pag.	16
4.3 Analisi della spesa corrente	Pag.	17
4.4 Analisi delle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	Pag.	19
4.4.1 Entrate tributarie	Pag.	20
4.4.2 Entrate da contributi e trasferimenti correnti	Pag.	22
4.4.3 Entrate extratributarie	Pag.	23
4.4.4 Entrate in conto capitale	Pag.	24
4.5 La gestione del patrimonio	Pag.	25
4.6 Indebitamento	Pag.	26
4.7 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	29
4.7.1 Equilibri di parte corrente e parte capitale	Pag.	29
4.7.2 Equilibrio finale	Pag.	32
4.7.3 Quadro generale riassuntivo	Pag.	33
5 Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica	Pag.	34
5.1 Il quadro normativo	Pag.	34
5.2 Equilibri di finanza pubblica	Pag.	35

6 Linee programmatiche di mandato	Pag. 37
7 Ripartizione delle linee programmatiche di mandato in missioni e programmi	Pag. 42
SEZIONE OPERATIVA	Pag. 57
1 La sezione operativa	Pag. 57
2 La programmazione dei lavori pubblici	Pag. 121
3 La programmazione del fabbisogno di personale	Pag. 123
4 La programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali	Pag. 126
5 Valutazioni finali	Pag. 127

INDIRIZZI GENERALI

1. IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

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

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Gli strumenti di programmazione degli enti locali sono:

- a) il documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazioni;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del DUP, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP. In occasione del riaccertamento ordinario o straordinario dei residui la Giunta aggiorna lo schema di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP e al bilancio provvisorio in gestione;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 20 giorni dall'approvazione del bilancio ;
- e) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto;
- f) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, da presentare al Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno;
- g) le variazioni di bilancio;
- h) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento da parte del Consiglio.

Il documento unico di programmazione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Sui contenuti del documento unico di programmazione è intervenuto il decreto interministeriale del 20 maggio 2015 che ha disegnato una struttura del documento più leggera per gli enti con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti composta di una sezione dedicata agli indirizzi generali e una sezione operativa contenente una declinazione degli obiettivi da conseguire per ogni missione e programma di bilancio.

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

2.1 ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Dopo una doppia, profonda recessione nel periodo 2009-2013, la crescita in Italia è tornata positiva nel 2014, ha accelerato nel 2015 e si rafforza nel 2016. Nel corso del 2016 la crescita dell'economia italiana, in fase di ripresa dal 2014, è rallentata. Se nel primo trimestre la variazione del PIL sul trimestre precedente è stata ancora soddisfacente (0,3 per cento) e in linea con le attese, nel secondo la crescita è stata piatta; resta positivo (0,8 per cento) il dato su base annua.

Tuttavia il recupero dei livelli di prodotto pre-crisi si sta rivelando più lento di quanto desiderabile. Il ritmo insoddisfacente della ripresa – così come la durezza della recessione – riflette da una parte i ritardi e l'insufficiente azione di riforma dell'economia italiana negli anni precedenti la crisi.

Al rallentamento della crescita del secondo trimestre, che è stato comune a tutta l'area dell'Euro, si sono aggiunti durante l'estate nuovi rischi per la crescita, quali l'uscita della Gran Bretagna dall'Unione Europea, gli eventi politici in Turchia e una nuova ondata di terrorismo in Europa. La fiducia delle imprese europee ha mostrato segni di tenuta, risultando in miglioramento in luglio e quindi in moderata flessione negli ultimi due mesi. Sembra tuttavia probabile che nel breve andare il ritmo di crescita del PIL italiano possa essere inferiore a quanto previsto in aprile, quando si ritenevano plausibili per la seconda metà dell'anno incrementi trimestrali mediamente pari allo 0,4 per cento.

Tenuto conto di questi fattori, la previsione di crescita del PIL reale per il 2016 è stata abbassata dall'1,2 allo 0,8 per cento.

La previsione programmatica di crescita del PIL reale italiano per il 2017 è posta all'1,0 per cento, 0,4 punti percentuali al di sopra dello scenario tendenziale. Il tasso di crescita previsto i due anni successivi è di 1,3 per cento nel 2018 e 1,2 per cento nel 2019, in entrambi i casi 0,2 punti percentuali al di sotto della previsione DEF 2016 a causa di un abbassamento della crescita prevista dell'economia mondiale e del commercio internazionale.

Le misure che si intende proporre la legge di stabilità operano in continuità con le politiche già adottate negli anni precedenti. In tal senso, sono previsti interventi nei settori più rilevanti per la crescita economica attraverso la riduzione della pressione fiscale sulle imprese e il potenziamento degli investimenti pubblici, con il duplice obiettivo di supportare la competitività del Paese e stimolare la domanda aggregata.

In particolare, nel 2017 l'azione di Governo si concentrerà su:

1. Misure di stimolo dell'economia e di rafforzamento e ammodernamento della dotazione infrastrutturale del Paese attraverso l'incremento degli investimenti pubblici;
2. Interventi per l'innalzamento del grado di competitività delle imprese e il rilancio degli investimenti privati, attraverso la riduzione della pressione fiscale e la previsione di specifiche agevolazioni fiscali;
3. Misure di rafforzamento del welfare, con la previsione, tra le altre, di specifiche disposizioni in ambito previdenziale e per il rafforzamento del capitale umano;
4. La sterilizzazione per l'anno 2017 dell'incremento IVA previsto in virtù delle clausole di salvaguardia.

Nella legge finanziaria sono presenti interventi di sostegno ai pensionati a rischio di povertà e per favorire la flessibilità d'ingresso nel sistema previdenziale, senza tuttavia modificarne i parametri fondamentali e senza metterne a repentaglio la sostenibilità di lungo termine, che rappresenta uno dei punti di forza delle finanze pubbliche del Paese.

Dopo 6 anni di blocchi resi necessari dalla drammaticità della crisi, si procederà al rinnovo dei contratti nel pubblico impiego con l'obiettivo di valorizzare il merito e favorire l'innalzamento della produttività, in modo da contribuire all'aumento dell'efficienza della pubblica amministrazione.

TREND STORICO DEL TASSO DI CRESCITA ECONOMICA

2013	2014	2015	2016 Stima ISTAT	2017 Stima ISTAT	2018 Stima ISTAT	2019 Stima ISTAT
-1,9 %	-0,4 %	0,8 %	0,8%	1,0 %	1,3 %	1,2 %

Per quanto riguarda la Regione Sardegna, nel mese di dicembre 2016 è stato adottato il documento di economia e finanza regionale (DEFR) previsto dall'allegato 4.1 al decreto legislativo n. 118 del 2011 c.d. "principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio". Il citato documento, insieme al documento di economia e finanza statale, costituisce presupposto necessario per la programmazione a livello comunale, considerato che il legislatore ha fissato un calendario di scadenze in modo da assicurare la conoscibilità delle decisioni di interesse per gli enti subordinati.

L'analisi del documento parte dal presupposto che la Sardegna stia uscendo, con fatica, da una lunga e profonda recessione, tuttavia dopo anni di crisi molto dura, questa debole ripresa non riesce a dare risposte adeguate ai bisogni che emergono dalla società: il numero di famiglie in condizione di povertà ha raggiunto soglie inaccettabili, migliaia di persone sono disoccupate, troppi giovani continuano a non trovare una occupazione e spesso sono costretti ad emigrare. L'azione delle istituzioni regionali è orientata a dare risposte rapide e adeguate alle fasce di popolazione più disagiate e bisognose e allo stesso tempo accompagnare il sistema produttivo nel percorso di crescita. Pertanto il lavoro e l'inclusione sono al centro della manovra 2017, insieme alla prosecuzione delle politiche di sviluppo del sistema economico regionale.

Altro importante intervento programmato negli scorsi anni e che va a regime è il Piano regionale delle infrastrutture, il quale nel 2017 prevede un "tiraggio finanziario" pieno per 150 milioni. Questi interventi non solo servono a dotare la Sardegna di nuove infrastrutture (e quindi cercare di colmare il grave ritardo che abbiamo accumulato negli anni) in settori cruciali quali il sistema viario e l'assetto idrogeologico, ma servono anche a dare impulso all'economia con l'apertura dei cantieri e quindi la creazione di occupazione. Proseguono anche gli interventi sui fondi FSC 2007-2013, ai quali si affiancano gli investimenti previsti dal nuovo ciclo di programmazione avviato con la firma del *Patto per la Sardegna* del valore di circa 3 miliardi.

Si tratta di interventi (investimenti delle imprese, opere infrastrutturali, programmazione territoriale) fondamentali perché consolidano i fattori strutturali di sviluppo, ma data la dimensione della crisi in corso, è necessario affiancarli con strumenti di intervento rapido e diretto per dare risposte nell'immediato ai problemi del lavoro e delle povertà.

Assieme al Defr ha fatto seguito l'approvazione da parte della Giunta regionale del progetto di bilancio, il quale contiene la previsioni di spesa con riferimento al triennio 2017-2019 secondo lo schema e l'articolazione previsti dal decreto legislativo n. 118 del 2011, pertanto le unità previsionali di

base hanno lasciato posto a missioni, programmi e macroaggregati così come previsto per tutti gli enti coinvolti dal processo di armonizzazione dei sistemi contabili. I dati relativi ai trasferimenti sono i seguenti:

Missione	Descrizione	Previsione 2016	Previsione 2017	Differenza
4	Istruzione e diritto allo studio	119.039	130.986	11.947
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	57.192	55.767	-1.425
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	259.663	278.019	18.356
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	274.096	292.366	18.270
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1.303.954	1.307.137	3.183

2.2 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento			998
Popolazione residente a fine 2015 (art.156 D.Lvo 267/2000)		n.	976
	di cui:	maschi	492
		femmine	484
di cui			
In età prescolare (0/6 anni)		n.	33
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)		n.	51
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)		n.	147
In età adulta (30/65 anni)		n.	529
In età senile (oltre 65 anni)		n.	216

Nell'ultimo triennio si è registrato un decremento del numero degli abitanti con un aumento della percentuale della popolazione anziana e un conseguente aumento dei casi di non autosufficienza, ossia di situazioni caratterizzate dall'incapacità totale o parziale a compiere le normali azioni della vita quotidiana, nonché delle condizioni di disabilità riconosciuta per le quali si rendono necessari percorsi personalizzati di assistenza.

Un problema rilevante per il paese risulta essere quello della disoccupazione, causa di emigrazione da parte di giovani che abbandonano l'isola al fine di reperire una idonea sistemazione occupazionale e abitativa.

Non si rilevano casi di disagio giovanile conclamato, emerge tuttavia l'esigenza di lavorare sugli aspetti inerenti la crescita psico-sociale dei minori in un'ottica di prevenzione dei fenomeni di devianza, congiuntamente alle azioni di sostegno alla genitorialità.

I soggetti che necessitano di interventi socio-assistenziali possono essere raggruppati in due grosse aree:

- utenza potenziale alla quale appartengono tutti i soggetti che non accedono ai servizi e per i quali occorre un'adeguata indagine conoscitiva e la collaborazione con le diverse istituzioni presenti nel territorio e operanti nelle diverse aree sociali;

- utenza accertata alla quale appartengono tutti i soggetti che usufruiscono di prestazioni:

- ☐ Soggetti che necessitano di assistenza economica per vari motivi;
- ☐ Minori a rischio di abbandono, devianza ed emarginazione;
- ☐ Minori in affidamento;
- ☐ Anziani a rischio di isolamento ed emarginazione;
- ☐ Anziani che usufruiscono del servizio di assistenza domiciliare;
- ☐ Sofferenti mentali;
- ☐ Portatori di handicap;
- ☐ Immigrati;
- ☐ Giovani in attesa di occupazione e con problemi di inserimento sociale;
- ☐ Nuclei familiari problematici.

3. ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Oggetto di questa sezione è fornire una rappresentazione circa le modalità di erogazione dei servizi pubblici locali ai cittadini e fornire degli indirizzi generali circa le società partecipate dell'ente

3.1 LE MODALITA' DI GESTIONE

Si riportano di seguito alcune precisazioni sulle modalità di gestione, utili per la comprensione della tabella successiva.

Modalità di gestione	Descrizione
Interventi in economia diretta	L'organizzazione del lavoro è effettuata direttamente a cura dell'Ente e sotto la sua completa responsabilità con personale a tempo indeterminato, determinato, formazione lavoro, Lsu/Lpu, interinali e/o con personale comandato, distaccato, in convenzione proveniente da altre amministrazioni. Non vanno considerate le attività svolte dal Direttore generale e dal Segretario comunale/provinciale
Appalti	Termine dal significato generico all'interno del quale si è inteso comprendere le varie procedure contrattuali utilizzate dalla P.A. per affidare a privati la fornitura di opere e servizi, come ad es.: il pubblico incanto o asta pubblica, la licitazione privata, la trattativa privata, l'appalto concorso. Al riguardo, la normativa principale a cui fare riferimento è individuabile nel d.lgs. 50/2016 e sue modificazioni
Consorzi	Gli enti locali possono costituire un consorzio per la gestione associata di uno o più servizi e l'esercizio associato di funzioni
Unioni di comuni	L'art. 32 del d.lgs. 267/2000, stabilisce che l'unione di comuni è l'ente locale costituito da due o più comuni, di norma contermini, finalizzato all'esercizio associato di funzioni e servizi. Ove costituita in prevalenza da comuni montani, essa assume la denominazione di unione di comuni montani e può esercitare anche le specifiche competenze di tutela e di promozione della montagna attribuite in attuazione dell'articolo 44, secondo comma, della Costituzione e delle leggi in favore dei territori montani
Altro	Le modalità di gestione da considerare sono residuali rispetto alle altre modalità presenti nella tabella, tra queste quelle affidate gratuitamente dall'amministrazione ad associazioni di volontariato, Pro loco, Onlus.

Nella tabella sottostante viene riportato l'elenco dei servizi pubblici suddivisi per area di intervento con un rapporto tra i costi sostenuti per le varie forme di gestione e il totale della spesa sostenuta. La somma delle percentuali attribuite alle varie modalità di gestione di ciascuna area d'intervento è pari a 100.

Area d'Intervento	DIRETTA %	APPALTI %	CONSORZI %	UNIONE C. %	ALTRO %
Organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria, contabile e controllo					
Organi istituzionali	0	30	0	0	70
Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	97	3	0	0	0
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	99	0	0	0	1
Risorse umane	52	33	15	0	0
Servizi di supporto	100	0	0	0	0
Messi comunali	100	0	0	0	0
Pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale					
Urbanistica e programmazione del territorio	0	89	0	0	0
Viabilita', circolazione stradale e illuminazione pubblica	18	74	0	0	8
Ufficio tecnico-sue-suap	98	2	0	0	0
Attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi					
Servizi di protezione civile	0	100	0	0	0
Organizzazione e gestione dei servizi di raccolta, avvio a smaltimento e recupero dei rifiuti urbani					
Protezione delle biodiversita' e dei beni paesaggistici	0	100	0	0	0
Trattamento dei rifiuti	0	0	0	100	0
Servizio idrico integrato	0	30	30	0	40
Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle prestazioni ai cittadini					
Interventi per l'infanzia, i minori e gli asili nido	0	85	0	0	15
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	24	13	0	0	63
Interventi per gli anziani	0	87	0	0	13
Interventi per la disabilita'	0	22	0	0	78
Servizio necroscopico e cimiteriale	0	100	0	0	0
Edilizia scolastica per la parte non attribuita alle province, organizzazione e gestione dei servizi scolastici					
Scuola dell'infanzia	0	100	0	0	0
Istruzione primaria	0	99	0	0	1
Istruzione secondaria inferiore	0	31	0	69	0
Servizi ausiliari all'istruzione	0	100	0	0	0

Diritto allo studio	0	0	0	0	100
Polizia municipale e polizia amministrativa locale					
Polizia locale	86	11	0	0	3
Tenuta dei registri di stato civile e di popolazione, servizi anagrafici, elettorali e statistici					
Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	100	0	0	0	0
Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
Valorizzazione dei beni di interesse storico e artistico	0	96	0	0	4
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0	62	0	0	38
Politiche giovanili, sport e tempo libero					
Piscine comunali, stadio comunale, palazzo dello sport ed altri impianti	0	100	0	0	0
Sport e tempo libero	0	54	0	0	46
Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
Formazione professionale	0	100	0	0	0

Le risultanze evidenziano che l'ente garantisce l'erogazione dei servizi pubblici principalmente attraverso i propri uffici e il ricorso ai contratti di appalto. Alcune tipologie di servizi sono erogati per il tramite dell'Unione dei Comuni Montiferru-Sinis che acquisisce le risorse del bilancio comunale e provvede, a sua volta, a bandire le gare per l'affidamento dei servizi per i Comuni aderenti.

3.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2015	Anno 2014	Anno 2013
ABBANO S.P.A.	www.abbanoa.it/	0,070	Gestore unico del servizio idrico integrato dell'autorità d'ambito della Sardegna.		0,00	0,00	0,00	0,00
ENTE DI GOVERNO DELL'AMBITO OTTIMALE DELLA SARDEGNA	www.ato.sardegna.it/	0,060	In attuazione del D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152 (Norme in materia ambientale), e s.m.i. e della L.R. del 4 febbraio 2015, n. 4 è costituito, l'Ente di Governo dell'Ambito della Sardegna (in seguito Ente) per l'esercizio delle funzioni in materia di organizzazione del servizio idrico integrato quale servizio pubblico di interesse generale.		1.454,52	1.454,52	1.305,96	1.473,73

Nell'anno 2004 il Comune di Tramatza ha aderito al consorzio obbligatorio denominato autorità d'ambito per lo svolgimento del servizio idrico integrato. Gli stessi comuni aderenti sono stati invitati a partecipare all'aumento di capitale della società ESAF S.p.A.; in seguito la stessa avrebbe cambiato denominazione in Abbanoa S.p.A.

A decorrere dal 1° gennaio 2015 l'ente di governo dell'ambito della Sardegna è subentrato in tutte le posizioni giuridiche ed economiche già attribuite alla Gestione Commissariale istituita ai sensi della L.R. 8 febbraio 2013, n. 3 (Soppressione dell'Autorità d'ambito territoriale ottimale della Sardegna - Norma transitoria, disposizioni urgenti in materia di enti locali, di ammortizzatori sociali, di politica del lavoro e modifiche alla legge regionale n. 1 del 2013), e ss.mm.ii., ad esso partecipano obbligatoriamente tutti i comuni della regione.

In ultimo giova rammentare che il Comune di Tramatza è stato socio del G.A.L. Montiferru-Barigadu-Sinis, il quale è stato in seguito assorbito dal G.A.L. Terre Shardana S.p.A. che si trova in regime liquidatorio.

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

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

4. INDIVIDUAZIONE DELLE RISORSE, DEGLI IMPIEGHI E VERIFICA DELLA SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

Di seguito saranno oggetto di approfondimento i seguenti aspetti:

1. 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;
2. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
3. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali;
4. l'analisi delle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi;
5. la gestione del patrimonio;
6. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
7. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

4.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

4.1.1 ELENCO INTERVENTI

La sottostante tabella riporta il fabbisogno in termini di spesa di investimento per gli interventi programmati.

DESCRIZIONE INTERVENTO	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			Riflessi per quanto riguarda la spesa corrente
	Primo anno 2017	Secondo anno 2018	Terzo anno 2019	
Completamento lavori interessanti la sede comunale	198.149,37			Acquisto piccole attrezzature per manutenzioni ordinarie
Passerella sul Rio Cispìri	50.000,00	55.000,00	5.000,00	
Parco comunale sistemazione			50.000,00	Pagamento utenze e canone videosorveglianza
Manutenzione straordinaria strade		15.000,00	15.000,00	Garantire la manutenzione ordinaria con cadenza annuale
Ponte sulla SP 15 demolizione e ricostruzione			180.000,00	
Altro	46.000,00	19.000,00	19.000,00	
Totali	294.149,37	89.000,00	269.000,00	

4.1.2 ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2017	Secondo anno 2018	Terzo anno 2019	Importo totale
	Importo (in euro)	Importo (in euro)	Importo (in euro)	Importo (in euro)
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	182.589,63		180.000,00	362.589,63
Entrate acquisite mediante la contrazione di mutuo				
Entrate acquisite mediante apporti di capitale privati				
Alienazioni immobiliari				
Stanziamanti di bilancio	70.000,00	70.000,00	70.000,00	210.000,00
Altro	41.559,74	19.000,00	19.000,00	79.559,74
Totale	294.149,37	89.000,00	269.000,00	652,149,37

4.2 INVESTIMENTI IN CORSO DI ESECUZIONE E NON ANCORA CONCLUSI

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	PIANO PARTICOLAREGGIATO CAPITOLO 3353	2007	57.574,50	54.443,18	3.131,32	FONDI COMUNALI
2	ADEGUAMENTO STRUMENTI URBANISTICI CAPITOLO 4048	2007	53.613,58	21.392,80	32.220,78	FINANZIAMENTO REGIONALE E FONDI COMUNALI
3	DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE PONTE SUL RIO MARE FOGHE CAPITOLO 4302	2015	2.000.000,00	5.672,09	1.994.327,91	FINANZIAMENTO REGIONALE
4	INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELLA CASA COMUNALE CAPITOLI 4303 E 4304	2015	408.421,36	210.271,99	198.149,37	FINANZIAMENTO MINISTERIALE E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

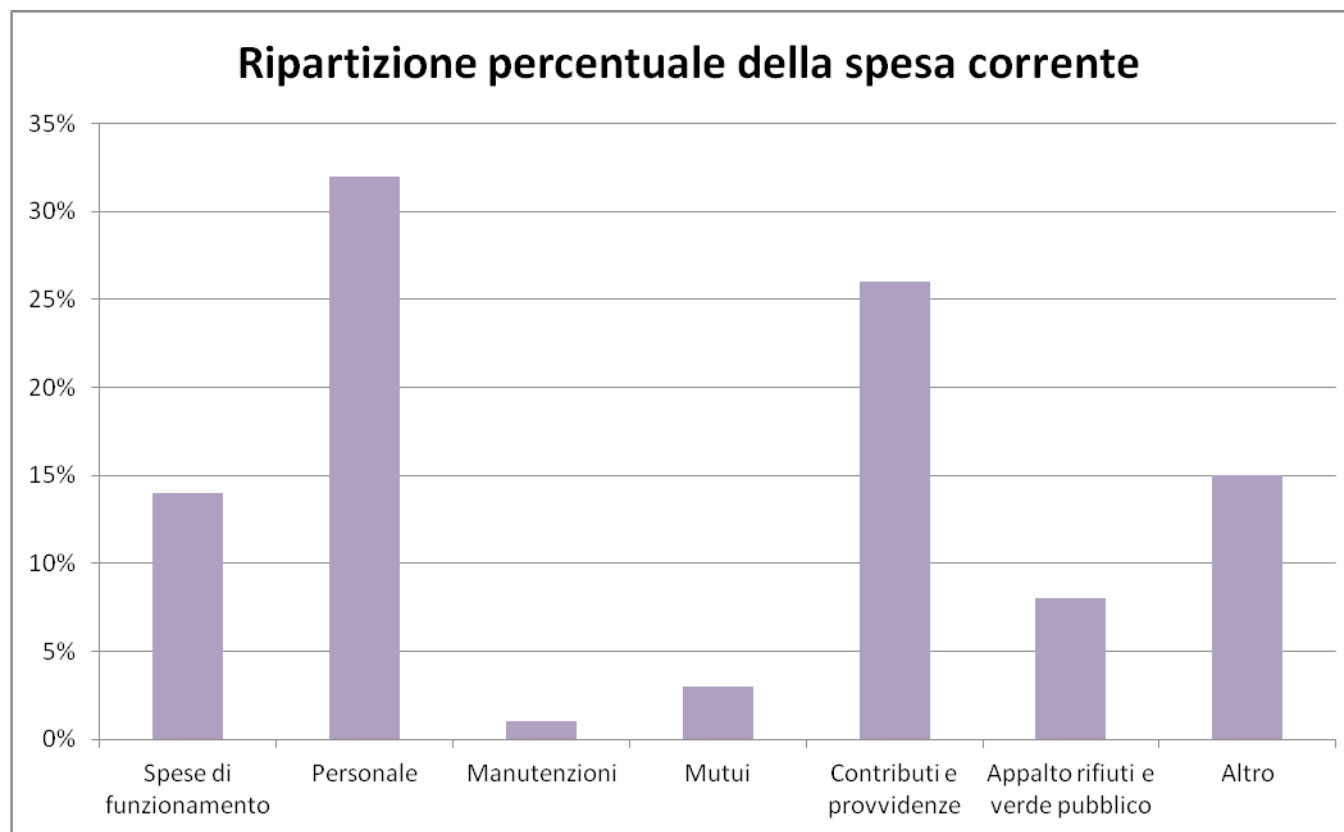
4.3 ANALISI DELLA SPESA CORRENTE

La spesa corrente dell'ente ha conosciuto nello scorso anno l'andamento rappresentato nei grafici sottostanti. Nel primo di essi è evidenziata la suddivisione della spesa in base alle funzioni gestite dall'ente. Per chiarezza espositiva sono stati aggregati i dati delle missioni del bilancio dell'ente a consuntivo, in questo modo è possibile fotografare con chiarezza la spesa dell'ente.



Nel grafico che segue trova invece rappresentazione la stessa spesa corrente, precedentemente suddivisa per ambito d'intervento, ripartita per tipologia merceologica con l'evidenza dell'impatto percentuale di ogni voce sul totale. Gli aggregati più rilevanti riguardano le spese di funzionamento, le spese per il personale e per l'erogazione di contributi e provvidenze: per quest'ultima tipologia è utile ricordare che si tratta di una spesa prevalentemente etero-finanziata, cioè che trae le risorse da trasferimenti a destinazione vincolata.

E' intenzione dell'Amministrazione procedere a un'analisi approfondita di tutte queste voci al fine di pervenire a una razionalizzazione e un contenimento. Per quanto concerne le spese di funzionamento e nello specifico le spese per le utenze elettriche è in fase di conclusione l'intervento straordinario di efficientamento degli immobili comunali che porterà una significativa riduzione dei consumi e consentirà di liberare risorse da destinare al potenziamento di alcuni servizi verso l'esterno.



4.4 ANALISI DELLE NECESSITA' FINANZIARIE PER L'ESPLETAMENTO DEI PROGRAMMI RICOMPRESI NELLE VARIE MISSIONI

La presente sezione ha lo scopo di fornire una descrizione dei mezzi finanziari a disposizione dell'ente e di valutarne la consistenza e il grado di realizzabilità, al fine di offrire adeguata copertura ai programmi ricompresi nelle varie missioni. Nello specifico saranno oggetto di approfondimento:

- 1) Le entrate tributarie, per le quali saranno indicati gli indirizzi che l'amministrazione intende seguire nella definizione delle aliquote;
- 2) Le entrate da trasferimenti, con l'evidenza delle principali fonti di finanziamento dell'ente;
- 3) Le entrate extratributarie, con l'elencazione dei servizi resi, dei principali canoni e l'indicazione degli indirizzi che l'amministrazione intende seguire al riguardo;
- 4) Le entrate in conto capitale, da cui dipende la programmazione pluriennale degli investimenti;

4.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	335.289,95	308.713,70	326.816,23	292.199,48	292.199,48	292.199,48	- 10,592

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	288.894,55	318.833,79	315.045,65	365.275,53	15,943

	ALIQUOTE IMU	
	2016	2017
Prima casa	0,3000	0,3000
Altri fabbricati residenziali	0,7600	0,7600
Altri fabbricati non residenziali	0,7600	0,7600
Terreni	0,0000	0,0000
Aree fabbricabili	0,7600	0,7600
TOTALE		

La voce più importante è costituita dall'imposta unica comunale istituita dalla legge di stabilità 2014. La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, escluse le unità immobiliari destinate ad abitazione principale dal possessore nonché dall'utilizzatore e dal suo nucleo familiare, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

In merito alle entrate tributarie esame, l'Ente registra una buona capacità di realizzazione dei relativi introiti, connessa al potenziamento dell'attività di accertamento svolta dalla dipendente in servizio presso l'ufficio tributi. I residui attivi dei tributi sono in costante riduzione. L'Ente continuerà svolgere direttamente le attività connesse alla gestione e riscossione dei tributi, ciò consentirà di mantenere adeguati livelli di efficienza del servizio e tenere contenuti i costi.

Così come nell'anno in corso, per espressa previsione legislativa, anche nel 2017 la leva fiscale sarà di fatto inutilizzabile con la conseguenza che gli enti avranno le mani legate non solo sull'IMU e sulla TASI, ma anche sull'istituzione di nuovi tributi. I comuni non potranno nemmeno ridurre eventuali agevolazioni già esistenti a beneficio dei contribuenti poiché ciò si tradurrebbe in un aggravio di pressione fiscale. Fuori dal blocco resterà solo la TARI.

E' tuttavia intendimento dell'Amministrazione confermare, con la manovra di bilancio, l'aliquota di base dell'IMU nella misura dello 0,76%. Il gettito del tributo si presume stabile, tuttavia gli interventi di perequazione attuati tramite il fondo di solidarietà comunale riducono alla fonte le somme derivanti dai versamenti dei cittadini, col risultato che il Comune si trova a richiedere il pagamento di un tributo di propria spettanza ma di cui non ottiene benefici in quanto incassato e trattenuto per una quota significativa dall'Agenzia delle entrate e versato al bilancio dello Stato.

Per quanto riguarda la TASI i reiterati interventi legislativi l'hanno progressivamente trasformata in un'addizionale sull'IMU. E' intendimento dell'amministrazione non procedere all'applicazione del tributo e confermarlo nell'aliquota dello 0% per tutte le fattispecie imponibili.

La tassa sui rifiuti TARI sconta l'obbligo di copertura integrale dei costi di gestione del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, pertanto è "neutra" ai fini degli equilibri di bilancio. La quantificazione dei costi viene effettuata dal soggetto gestore del servizio, ossia l'Unione dei comuni Montiferru-Sinis e formalizzata con l'approvazione del piano finanziario, il quale costituisce il presupposto necessario per l'articolazione delle tariffe.

Per quanto concerne l'addizionale comunale all'IRPEF, l'Ente ha confermato di anno in anno l'aliquota unica in vigore dal 2000.

Tra le altre voci più rilevanti dell'aggregato delle entrate tributarie si segnalano gli introiti dal recupero dell'evasione fiscale e il fondo di solidarietà comunale. Per i primi si presuppone lo svolgimento di un'attività che non presenta margini di discrezionalità per l'ente e il cui gettito, vista l'aleatorietà con cui si presenta, viene prudenzialmente vincolato dal legislatore allo svolgimento di spese non ripetitive e richiede l'accantonamento a bilancio di un fondo crediti di dubbia esigibilità. Il fondo di solidarietà invece, inserito tra le entrate tributarie come posta perequativa, viene quantificato in sede di formazione della legge di stabilità e ripartito con appositi decreti ministeriali. Visto il costante trend di riduzione dei trasferimenti agli enti locali si cercherà di non autorizzare spesa per importi maggiori rispetto a quelli che potranno essere ragionevolmente assegnati e trasferiti.

4.4.2 ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.201.094,17	1.064.397,89	969.403,08	958.468,22	922.320,67	922.320,67	- 1,127

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	843.587,05	1.085.915,00	775.509,92	1.109.792,61	43,104

Le principali entrate da contributi e trasferimenti correnti sono rappresentate da:

Fondo unico: istituito dalla legge finanziaria regionale del 2007, questo trasferimento ha visto confluire i fondi di cui alle leggi regionali 24 dicembre 1998, n. 37 (Norme concernenti interventi finalizzati all'occupazione), articolo 19; 1° giugno 1993, n. 25 (Trasferimento di risorse finanziarie al sistema delle autonomie locali); 23 maggio 1997, n. 19 (Contributo per l'incentivazione della produttività, la qualificazione e la formazione del personale degli enti locali della Sardegna), articolo 2; 20 aprile 2000, n. 4 (legge finanziaria 2000), articolo 23, e n. 9 del 2006. L'ente locale, in piena autonomia, provvede all'utilizzo delle somme assegnate avendo riguardo al conseguimento delle finalità di cui alle leggi regionali precedentemente indicate, agli interventi occupazionali e alle politiche attive del lavoro e alle funzioni di propria competenza.

Trasferimenti a destinazione vincolata: riguardano prevalentemente le leggi di settore dei servizi sociali, tra esse nel corso degli anni ha progressivamente assunto rilevanza il finanziamento dei piani personalizzati ex legge n. 162 del 1998.

4.4.3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	49.701,89	59.680,86	126.757,80	70.222,68	58.356,20	58.356,20	- 44,600

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	56.181,98	61.884,22	134.527,68	87.724,16	- 34,790

Le principali entrate extratributarie sono rappresentate da:

Servizio mensa: L'affidamento del servizio avviene con gara d'appalto e lo stesso è organizzato secondo apposito disciplinare di preparazione e somministrazione dei pasti. Non essendo previsto alcun limite minimo alla copertura dei costi, il comune richiede all'utenza per ogni pasto, a titolo di compartecipazione alle spese, la contribuzione nella misura di euro 2,00 a fronte di un costo complessivo unitario di euro 5,70. I pasti consumati dagli insegnanti sono oggetto di rimborso da parte del ministero dell'istruzione.

COSAP: al canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche sono soggette le occupazioni di qualsiasi natura, effettuate nelle strade, nei corsi, nelle piazze e, comunque, sui beni appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile dei comuni e delle province.

L'occupazione può essere di tipo:

- permanente, se dura per più di 1 anno, alcuni esempi di COSAP di tipo permanente, sono le tende, il passo carraio, condutture, cavi, ecc.;
- temporaneo, esempi di COSAP temporanea sono i ponteggi, le occupazioni per effettuare traslochi, le occupazioni dei venditori ambulanti, ecc.

Diritti di segreteria: è il corrispettivo che il comune incassa per la fruizione dei servizi dell'ufficio tecnico e dell'ufficio anagrafe.

Sanzioni per violazioni del codice della strada: si suddividono in due tipologie, la prima riguardante le violazioni generali alle norme del codice della strada e la seconda riguardante specificatamente il superamento dei limiti di velocità che il Comune accerta in quanto dispone di un autovelox. Per espressa previsione normativa annualmente, in sede di predisposizione del bilancio di previsione, l'organo esecutivo individua una destinazione per le somme derivanti dall'attività di controllo.

Proventi da concessioni cimiteriali: tradizionalmente inclusa tra le entrate in conto capitale, con l'applicazione del nuovo piano dei conti, è stata inserita tra le entrate extratributarie. I proventi saranno prioritariamente destinati agli interventi di manutenzione sul cimitero comunale e per la parte non spesa alla realizzazione di altre opere pubbliche.

Per tutte le tipologie citate l'amministrazione non prevede di apportare variazioni tariffarie.

4.4.4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	874.213,91	146.628,03	1.097.350,05	262.589,63	80.000,00	260.000,00	- 76,070
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	13.481,51	15.935,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	887.695,42	162.563,03	1.107.350,05	272.589,63	90.000,00	270.000,00	- 75,383

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	639.357,13	292.093,99	755.896,96	1.027.346,93	35,910
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	13.481,51	6.187,05	19.747,95	10.000,00	- 49,361
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	1.981,94	13.250,27	568,550
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	652.838,64	298.281,04	777.626,85	1.050.597,20	35,102

Le uniche entrate da trasferimenti in conto capitale che consentono l'avvio di interventi che comportano un impatto apprezzabile sul territorio sono legate alla concessione di appositi finanziamenti regionali e ministeriali i quali si accompagnano alla delegazione allo svolgimento delle opere. Attualmente l'ente è beneficiario di un finanziamento di euro 2.000.000,00 per la demolizione e la ricostruzione di un attraversamento sul rio Mare Foghe in quanto quello esistente risulta inadeguato al passaggio delle piene per tempi di ritorno e di un finanziamento di euro 400.000,00 per la riqualificazione energetica della sede comunale.

Le restanti risorse sono costituite dalla quota del fondo unico regionale accantonata per gli investimenti e dai proventi dal rilascio dei permessi di costruire. Il primo, nel corso degli anni, ha visto una progressione riduzione delle risorse spendibili perché già "impegnate" dalle spese correnti. I secondi pagano il periodo di recessione e la crisi che ha colpito il settore dell'edilizia. E' intendimento dell'amministrazione veicolare una quota del fondo unico investimenti alla realizzazione degli interventi proposti nel programma elettorale ed effettuare un'attenta programmazione al fine di garantirne l'avvio e la conclusione. Per quanto attiene ai proventi dal rilascio dei permessi di costruire, vista l'eseguità delle somme preventivabili e le deroghe al loro impiego inserite annualmente nelle leggi di stabilità, saranno utilizzate per il finanziamento di spese correnti.

4.5 LA GESTIONE DEL PATRIMONIO

Nelle tabelle che seguono l'elencazione degli immobili comunali, lo stato di utilizzo degli stessi e i proventi derivanti dalla gestione:

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
CAMPO DA CALCETTO	VIA TRIESTE	euro 1.200,00 annuali (comprende campi calcio e palestra)	In concessione fino al 30/06/2017
CAMPO SPORTIVO	VIA MAZZOLA	euro 1.200,00 annuali (comprende campi calcio e palestra)	In concessione fino al 30/06/2017
CAPANNONE RICOVERO ATTREZZI	VIA MARCONI		In uso
CASA ENNA	VIA JENNE	Tariffe stabilite con delibera G.C. n. 44/2012	In concessione su richiesta
CENTRO SOCIALE	VIA TRIPOLI		In uso
ECOCENTRO	STRADA PROVINCIALE 15		Non in uso
MUNICIPIO	VIA TRIPOLI		In uso
PALESTRA	VIA TRIESTE	euro 1.200,00 annuali (comprende campi calcio e palestra)	In concessione fino al 30/06/2017
SCUOLA ELEMENTARE	VIA TRIESTE		In uso temporaneo per gli uffici comunali
SCUOLA MATERNA	VIA JENNE		Concessione in comodato
SCUOLA MEDIA	VIA TRIESTE		In concessione uso gratuito

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2017	Provento 2018	Provento 2019
CONCESSIONE IN USO CASA ENNA SU RICHIESTA	900,00	900,00	900,00
CONCESSIONE IN USO IMPIANTI SPORTIVI SU RICHIESTA	600,00	600,00	600,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	1.500,00	1.500,00	1.500,00

L'Amministrazione intende proseguire la politica di manutenzione del proprio patrimonio immobiliare, incrementando l'utilizzo dei propri immobili a scopo sociale, procedendo inoltre a una ricognizione del patrimonio per individuare delle potenzialità di alienazione.

In particolare, per lo stabile comunale, si sono resi necessari ampi interventi di manutenzione interna ed esterna, per la messa in sicurezza e il raggiungimento di un adeguato livello di efficienza energetica. I costi di realizzazione dell'intervento è coperto da un apposito trasferimento statale. Nel corso del 2017 si procederà all'assegnazione dei locali a eventuali associazioni richiedenti. I locali della ex scuola primaria, attualmente adibiti a sede comunale, in attesa dei lavori di ristrutturazione del Comune, saranno ugualmente adibiti a sede di associazioni ovvero ad utilizzo quale sede di attività gestite dal Comune.

4.6 INDEBITAMENTO

La contrazione di mutui, nel recente passato, rappresentava uno strumento frequentemente utilizzato dagli enti locali per il finanziamento delle opere pubbliche, poiché poneva a disposizione delle amministrazioni somme considerevoli in tempi relativamente brevi e solitamente richiedeva la restituzione del capitale dilazionata in un arco temporale di non inferiore ai venti anni. Al fine di contenere l'indebitamento delle amministrazioni pubbliche il legislatore ha agito comprimendo il margine per l'assunzione di mutui previsto dal testo unico degli enti locali e veicolando l'assunzione di mutui al finanziamento delle spese in conto capitale.

Con l'avvento del patto di stabilità interno e l'esclusione delle entrate derivanti dalla contrazione di mutui dal saldo di competenza mista rilevante ai fini della verifica del raggiungimento dell'obiettivo programmatico si è assistito a un'ulteriore restringimento della possibilità di assunzione di mutui, in quanto, pur di fronte a un'entrata valida ai fini degli equilibri di bilancio, risultava estremamente difficoltoso rispettare il patto di stabilità in assenza di flussi finanziari di cassa che sopperissero all'esclusione tra le entrate finali dell'entrata da accensione di mutui.

Schema di bilancio pre-riforma con evidenza delle entrate e delle spese rilevanti ai fini del rispetto del patto di stabilità:

Titolo I – Entrate tributarie	Titolo I - Spese Correnti
Titolo II - Entrate derivanti da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della regione e di altri enti pubblici anche in rapporto all'esercizio di funzioni delegate dalla regione	Titolo II - Spese in conto capitale
Titolo III - Entrate extratributarie	Titolo III - Spese per rimborso prestiti
Titolo IV - Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	Titolo IV - Spese per servizi per conto di terzi
Titolo V - Entrate derivanti da accensioni di prestiti	
Titolo VI - Entrate da servizi per conto di terzi	

Le stesse disposizioni sono state confermate con il nuovo obbligo di conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali. Come in precedenza le entrate da accensione di mutui non vengono prese in considerazione tra le entrate finali poiché trattasi di entrate non definitivamente acquisite al bilancio dell'ente ma che comportano per il medesimo l'obbligo di restituzione del capitale, oltre che il pagamento degli interessi.

Queste disposizioni, oltre che comprimere la capacità di indebitamento degli enti locali, hanno finito per agevolare gli enti meno virtuosi, dal momento che all'esclusione dalle entrate finali delle somme rivenienti da mutui fa da contraltare l'esclusione dalle spese finali delle quote capitali da rimborsare agli enti mutuatari, pertanto, ai fini del rispetto dei vincoli di finanza pubblica, gli enti maggiormente indebitati hanno avuto più margine di manovra rispetto a quelli virtuosi.

Schema di bilancio armonizzato con evidenza delle entrate e delle spese rilevanti ai fini del rispetto del pareggio di bilancio:

Titolo I – Entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa	Titolo I - Spese Correnti
Titolo II – Trasferimenti correnti	Titolo II - Spese in conto capitale
Titolo III - Entrate extratributarie	Titolo III - Spese per incremento attività finanziarie
Titolo IV - Entrate in conto capitale	Titolo IV – Rimborso prestiti
Titolo V – Entrate da riduzione di attività finanziarie	Titolo V – Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere
Titolo VI – Accensioni prestiti	Titolo VII – Uscite per conto terzi e partite di giro
Titolo VII – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	
Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro	

Fra le diverse posizioni aperte nel corso degli anni risultano residui da erogare, in parte derivanti da mutui con ammortamento a carico del Comune, in parte da mutui con ammortamento a carico dello Stato. L'amministrazione intende, compatibilmente con i vincoli del pareggio di bilancio, intraprendere le procedure atte alla devoluzione delle somme non pagate per il finanziamento di opere pubbliche mantenendo, nel caso dei mutui con ammortamento a carico dello Stato, il vincolo di destinazione originario delle leggi di finanziamento.

L'Ente si trova in una situazione di limitato indebitamento in seguito alle politiche virtuose intraprese negli anni precedenti, ciò mantiene inalterata la possibilità di finanziare nuove opere con il ricorso all'accensione di nuovi mutui.

Per quanto concerne il vincolo degli limiti degli interessi per nuove operazioni di indebitamento, l'Ente rientra nei parametri di legge come dimostra la tabella sottostante, non si prevede tuttavia la contrazione di nuovi mutui in quanto le opere pubbliche previste nel programma di mandato saranno finanziate con fondi di bilancio.

EVOLUZIONE DELL'INDEBITAMENTO

	2015	2016	2017	2018	2019
(+) Indebitamento al 01/01	333.145,22	316.640,00	304.843,49	292.415,66	279.322,37
(+) Previsione nuovi mutui					
(-) Estinzione quote cap	16.505,22	11.796,51	12.427,83	13.093,29	13.794,82
(=) Indebitamento al 31/12	316.640,00	304.843,49	292.415,66	279.322,37	265.527,55

VERIFICA DELLA CAPACITA DI ASSUNZIONE DI NUOVI MUTUI

	Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi		16.550,55	15.885,09	15.183,56
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		16.550,55	15.885,09	15.183,56

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	1.439.392,45	1.422.977,11	1.320.890,38

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,149	1,116	1,149

4.7 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

In seguito sono rappresentati gli equilibri di parte corrente, di parte capitale e tra entrate e spese finali.

4.7.1 EQUILIBRI DI PARTE CORRENTE E PARTE CAPITALE

L'equilibrio di parte corrente è rispettato tramite l'utilizzo dei proventi dei permessi di costruire. Alcune entrate iscritte al titolo III sono invece destinate al finanziamento di spese di investimento, si tratta in particolare dei proventi delle sanzioni al codice della strada e del rilascio delle concessioni cimiteriali il cui concreto impiego sarà stabilito, di anno in anno, tramite l'approvazione di apposite delibere.

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.434.492,46			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		40.595,45	17.973,26	16.196,33
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.320.890,38 0,00	1.272.876,35 0,00	1.272.876,35 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0	0	0
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.381.306,40 17.973,26 37.223,00	1.268.756,32 16.196,33 45.199,37	1.266.277,86 16.196,33 53.175,71
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0	0	0
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		12.427,83	13.093,29 0,00 0,00	13.794,82 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-32.248,40	9.000,00	9.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		31.248,40 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		10.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		9.000,00	9.000,00	9.000,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		32.559,74	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		262.589,63	80.000,00	260.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0	0	0
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		10.000,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0	0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		9.000,00	9.000,00	9.000,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		294.149,37 0,00	89.000,00 0,00	269.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0	0	0
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

4.7.2 EQUILIBRIO FINALE

L'equilibrio tra entrate e spese finali attiene invece all'acquisizione e all'impiego di quelle fonti di finanziamento definitivamente acquisite al bilancio dell'ente, fra queste pertanto non sono contemplate le entrate da indebitamento, le spese per la restituzione delle quote capitali dei mutui i servizi per conti terzi.

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0	0	0
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0	0	0
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0	0	0
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0	0	0
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

4.7.3 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Il quadro riassuntivo di competenza e di cassa, assieme ai prospetti degli equilibri, ha il fine di suffragare la sostenibilità delle politiche dell'ente per gli anni oggetto di programmazione.

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.434.492,46								
Utilizzo avanzo di amministrazione		31.248,40	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		73.155,19	17.973,26	16.196,33					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	365.275,53	292.199,48	292.199,48	292.199,48	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.485.070,15	1.381.306,40	1.268.756,32	1.266.277,86
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.109.792,61	958.468,22	922.320,67	922.320,67			17.973,26	16.196,33	16.196,33
Titolo 3 - Entrate extratributarie	87.724,16	70.222,68	58.356,20	58.356,20					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.027.346,93	262.589,63	80.000,00	260.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	199.096,44	294.149,37	89.000,00	269.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	2.590.139,23	1.583.480,01	1.352.876,35	1.532.876,35	Totale spese finali	1.684.166,59	1.675.455,77	1.357.756,32	1.535.277,86
Titolo 6 - Accensione di prestiti	13.250,27	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	12.427,83	12.427,83	13.093,29	13.794,82
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	329.496,80	328.500,00	328.500,00	328.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	334.959,83	328.500,00	328.500,00	328.500,00
Totale titoli	2.932.886,30	1.911.980,01	1.681.376,35	1.861.376,35	Totale titoli	2.031.554,25	2.016.383,60	1.699.349,61	1.877.572,68
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.411.710,50	2.016.383,60	1.699.349,61	1.877.572,68	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.031.554,25	2.016.383,60	1.699.349,61	1.877.572,68
Fondo di cassa finale presunto	1.380.156,25								

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

5.1 IL QUADRO NORMATIVO

Il Patto di Stabilità Interno (PSI) ha costituito per circa sedici anni la regola cardine alla base del coordinamento della finanza locale in Italia. A partire dal 1999, anno della sua introduzione, il PSI ha definito il contributo di regioni, province e comuni al conseguimento dell'obiettivo di indebitamento netto perseguito a livello nazionale nel rispetto del Patto di Stabilità e Crescita. Il protocollo sulla procedura per deficit eccessivi allegato al Trattato di Maastricht aveva infatti richiesto agli Stati membri di assicurare che le procedure nazionali in materia di bilancio consentissero loro di rispettare gli obblighi derivanti dal Trattato. Sin dalla sua introduzione, il PSI ha avuto quindi lo scopo di contenere l'indebitamento delle Amministrazioni locali.

La legge di stabilità 2016 ha previsto, a decorrere da quest'anno, il superamento del PSI introducendo al suo posto la regola del pareggio di bilancio in termini di competenza pura per tutte le Amministrazioni territoriali. Il superamento del Patto è conseguenza diretta del rafforzamento delle regole di bilancio concordato a livello europeo. Nel marzo 2012, con la sottoscrizione del *Fiscal Compact*, gli stati membri si sono infatti impegnati ad introdurre nei propri ordinamenti il principio del pareggio di bilancio, che prevede l'obbligo di assicurare il conseguimento dell'Obiettivo di Medio Periodo (MTO) o comunque garantire una rapida convergenza verso tale obiettivo. Tale principio è stato recepito nell'ordinamento nazionale attraverso la legge costituzionale n.1 adottata nell'aprile 2012 e la relativa legge di attuazione n. 243 del 2012, approvata a maggioranza assoluta dai componenti di ciascuna Camera

La legge di stabilità 2016 prevede, quindi, che gli enti locali e le regioni conseguano un saldo di bilancio non negativo tra entrate finali e spese finali valutate in termini di competenza, al netto delle voci attinenti all'accensione o al rimborso di prestiti. L'equilibrio deve essere garantito sia in fase di programmazione (ex ante) sia in sede di rendiconto (ex post). La nuova disciplina riguarda tutte le Amministrazioni locali: regioni, province, città metropolitane, comuni e Province Autonome di Trento e Bolzano. La regola valida per l'anno in corso, che è stata recentemente resa definitiva anche per i prossimi anni, è meno stringente rispetto a quanto previsto originariamente previsto dalla legge di attuazione del pareggio di bilancio, la quale richiedeva che fossero rispettati quattro vincoli: un saldo non negativo tra entrate finali e spese finali, in termini di competenza e di cassa, e un saldo non negativo tra entrate correnti e spese correnti, incluse le quote di capitale delle rate di ammortamento dei prestiti, espresso sempre secondo i due criteri contabili. Questi vincoli sarebbero dovuti essere rispettati sia nella fase di previsione che di rendiconto. La scelta del Governo di limitare la portata della nuova regola e l'inclusione del fondo pluriennale vincolato di parte entrata e spesa nel saldo rilevante ai fini della verifica del rispetto del vincolo sono motivate dall'obiettivo di permettere agli enti locali di sbloccare le disponibilità di cassa non spese proprio a causa delle limitazioni stringenti poste dal PSI.

A decorrere dal 1° gennaio 2017, al fine di consentire il conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica, le operazioni di indebitamento e gli investimenti realizzati con l'utilizzo dei risultati di amministrazione dovranno essere effettuati sulla base di intese regionali o, in subordine, dei patti di solidarietà nazionali. L'obiettivo è di favorire, mediante un rafforzamento dei patti regionalizzati, gli investimenti sul territorio sia attraverso il debito che mediante l'utilizzo di avanzi, rafforzando il ruolo delle regioni quale cabina di regia nell'ambito del territorio di competenza.

Sono previste sanzioni nel caso di mancato rispetto dell'equilibrio di finanza pubblica, e strumenti premiali per gli enti più virtuosi che possono rappresentare delle buone pratiche per la finanza territoriale, in un'ottica di miglioramento continuo degli equilibri di finanza pubblica e della qualità e riqualificazione della spesa pubblica. La definizione di tale sistema sanzionatorio-premiale è demandata ad una successiva legge dello Stato. La revisione della Legge n. 243 del 2012 ha interessato anche la disciplina del ricorso all'indebitamento da parte delle regioni e degli Enti locali demandando ad apposite intese regionali le modalità attraverso cui realizzare le operazioni di indebitamento e l'utilizzo degli avanzi pregressi per

operazioni di investimento. Le intese dovranno, comunque, assicurare il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica per il complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la regione stessa. Il ruolo delle regioni sarà, pertanto, fondamentale per conseguire risultati positivi in termini di rilancio dell'economia a livello territoriale.

5.2 EQUILIBRI DI FINANZA PUBBLICA

Nel corso della riunione del 23 novembre 2016, la Commissione Arconet ha approvato la proposta di aggiornamento, presentata dal Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, del “Prospetto di verifica del rispetto degli equilibri di finanza pubblica”, per adeguarlo all'articolo 65, comma 6, del disegno di legge di bilancio 2017, successivamente confluito nell'articolo 1, comma 468, della legge di bilancio approvata.

Le modalità di aggiornamento di tale prospetto, allegato al bilancio di previsione, sono disciplinate dall'articolo 4, comma 2, del DM 30 marzo 2016, il quale prevede che tale prospetto “è aggiornato dal Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - a seguito di successivi interventi normativi volti a modificare le regole vigenti di riferimento, dandone comunicazione alla Commissione per l'armonizzazione degli enti territoriali”.

Analoghe modalità di aggiornamento sono previste dal disegno di legge di bilancio, per il quale “Il prospetto è aggiornato dal Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato - a seguito di successivi interventi normativi volti a modificare le regole vigenti di riferimento, dandone comunicazione alla Commissione per l'armonizzazione degli enti territoriali. Entro 60 giorni dall'aggiornamento, il Consiglio approva le necessarie variazioni al bilancio di previsione”. Il prospetto entra in vigore contestualmente all'approvazione della legge di bilancio 2017 dello Stato.

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A1)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	40.595,45	17.973,26	16.196,33
A2)	Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	32.559,74	0,00	0,00
A3)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A)	Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	73.155,19	17.973,26	16.196,33
B)	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	292.199,48	292.199,48	292.199,48
C)	Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	958.468,22	922.320,67	922.320,67
D)	Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	70.222,68	58.356,20	58.356,20
E)	Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	262.589,63	80.000,00	260.000,00
F)	Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G)	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00	0,00
H1)	Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.363.333,14	1.252.559,99	1.250.081,53
H2)	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	17.973,26	16.196,33	16.196,33
H3)	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	37.223,00	45.199,37	53.175,71
H4)	Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5)	Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
H)	Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	1.344.083,40	1.223.556,95	1.213.102,15
I1)	Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	294.149,37	89.000,00	269.000,00
I2)	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
I3)	Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I4)	Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
I)	Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	294.149,37	89.000,00	269.000,00
L1)	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00	0,00
L2)	Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
L)	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M)	SPAZI FINANZIARI CEDUTI (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
N)	EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		18.402,43	58.292,66	66.970,53

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

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

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

6. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'articolo 46 comma 3 TUEL, con la delibera del Consiglio comunale n. 10 del 11/06/2016 sono state approvate le linee programmatiche del programma di mandato per il periodo 2016 - 2021 . Tali linee saranno oggetto, nel corso del mandato amministrativo, di puntuale monitoraggio e adeguamento al fine di garantirne la realizzazione.

Le linee programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così individuate:

Codice	Descrizione
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali
2	Scuola chiave di volta per il cambiamento
3	Il patrimonio culturale come dimensione fondamentale della vita
4	Sport strumento di aggregazione e crescita
5	Giovani
6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi
7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile
8	Anziani radici della società
9	Famiglia pilastro portante della comunità
10	Associazioni interlocutori indispensabili e privilegiati
11	Tramatza, un paese in crescita e un centro di richiamo per tutti

Le linee programmatiche individuano due ambiti strategici di intervento:

1) Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini e più in generale la qualità della vita attraverso:

- l'attenzione prioritaria verso il mondo della scuola, ancora più oggi che le ultime vicende hanno portato alla chiusura della scuola primaria; scuola che, nel nostro intendimento, rappresenta la vera chiave di volta per il cambiamento e che, supportata dal lavoro svolto in famiglia, contribuisce alla formazione, educazione e crescita dei bambini che rappresentano il futuro
- la salvaguardia ambientale, infatti il nostro territorio è un preziosissimo bene e come tale deve essere trattato, è una importantissima risorsa della collettività che bisogna imparare ad amare e tutelare
- il riconoscimento del ruolo degli anziani, i quali rappresentano le nostre radici e il nostro archivio culturale e storico; grazie al loro bagaglio di esperienza e conoscenza possono aiutare i giovani nella costruzione del proprio futuro
- le politiche di sostegno della famiglia, la quale ricopre un ruolo di notevole importanza e contribuisce alla crescita e al benessere dei suoi componenti;
- lo sport che ha assunto un'importanza rilevante, diventando risorsa indispensabile soprattutto per i più giovani; oggi più di ieri è necessario restituire allo sport la sua valenza educativa;
- il comune che deve diventare la casa di tutti noi, una casa aperta in cui si possa fare esperienza di amministrazione.

2) Valorizzazione dei punti di forza del territorio per rivitalizzare il paese e trasformarli in progetti che diano a Tramatza un nuovo dinamismo attraverso:

- l'attivazione di nuovi servizi a favore dei giovani;
- lo studio di progetti specifici per creare possibilità di occupazione per le nuove generazioni;
- la massima attenzione nei confronti di imprenditori e aziende favorendone lo sviluppo e cogliendo appieno tutte le potenzialità del sistema locale;
- lo sfruttamento della vantaggiosa posizione del nostro paese;
- il patrimonio culturale, dimensione fondamentale della vita;
- il sostegno e il coinvolgimento delle associazioni, realtà nelle quali si manifesta un'enorme ricchezza di impegno e di solidarietà
- la predisposizione di un piano di opere pubbliche che sappia incontrare le esigenze dei cittadini e faccia da volano allo sviluppo del territorio.

La nostra certezza è che, tramite la compartecipazione, le occasioni di dialogo e l'ascolto della cittadinanza, riusciremo a fare meglio e di più. Organizzeremo assemblee pubbliche per valutare le proposte, le esigenze e le richieste di tutti. Insieme tratteremo le strade da percorrere. Fare politica significa per noi impegnarsi personalmente e concretamente per il benessere della collettività, con spirito di servizio e senso del dovere.

E' nostra intenzione promuovere una politica comunale che individui nuove forme di cooperazione, capace di animare confronti e sollecitare opinioni, rafforzando la solidarietà e la reciprocità.

Rafforzeremo l'unione tra comuni limitrofi nell'ottica del superamento di ogni divergenza per realizzare progetti importanti e valorizzare al meglio ogni risorsa.

Linea Programmatica:

1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali
---	--

- il municipio deve diventare la casa comune di tutti;
- ai collaboratori e ai dipendenti comunali sarà chiesto di continuare, come finora hanno fatto, a lavorare con impegno e passione.

Linea Programmatica:

3	Il patrimonio culturale come dimensione fondamentale della vita
---	---

- favorire gli scambi culturali a tutti i livelli;
- organizzare eventi culturali per tutte le fasce di età;
- valorizzare il patrimonio storico archeologico di Tramatzà;
- collaborare con la parrocchia per dare nuova visibilità all'oggettistica in ceramica trovata nel pozzo;
- rivalutare la biblioteca come luogo di incontro in modo che diventi la vera casa della cultura.

Linea Programmatica:

4	Sport strumento di aggregazione e crescita
---	--

- curare la manutenzione ordinaria e straordinaria delle strutture sportive;
- offrire, per quanto possibile, un sostegno economico a tutte le società sportive;
- incentivare attività sportive per tutte le età, sia collettive che individuali;
- implementare lo sport come strumento per il mantenimento della salute e per la prevenzione di malattie.

Linea Programmatica:

5	Giovani
---	---------

- creazione di un centro culturale giovanile, in cui i giovani possano sperimentare le proprie abilità e maturare percorsi di autonomia, scambiare esperienze e conoscenze;
- organizzazione campeggi estivi;
- organizzazione corsi pratici per lo sviluppo di competenze utili al lavoro;
- fronteggiare la disoccupazione giovanile con l'apertura al mondo dell'imprenditorialità e iniziative economiche;
- valorizzazione percorsi dei giovani nel mondo dell'agricoltura;
- impulso alle adesioni al servizio civile nazionale, grande opportunità di crescita e di confronto;
- coinvolgimento dei ragazzi nelle attività presenti sul territorio, puntando su una loro maggiore partecipazione;
- banca del tempo quale strumento attraverso cui ci si incontrerà con adulti e anziani per scambiarsi servizi e informazioni e per assimilare nuove conoscenze;
- organizzazione della festa dei giovani.

Linea Programmatica:

6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi
---	--

- completamento delle opere pubbliche in corso di realizzazione e in fase di definizione;
- proposta di nuovi progetti per i locali dell'ex Sipa ed eventuale conversione della zona;
- rivisitazione del manto stradale del centro storico;
- valutazione del rifacimento dei marciapiedi di Via Vittorio Veneto;

- agevolazione del recupero e riqualificazione degli edifici e degli spazi pubblici del centro abitato, in maniera tale da avere la migliore qualità delle aree urbane;
- eliminazione delle barriere architettoniche;
- ristrutturazione dell'ambulatorio di igiene pubblica;
- potenziamento dell'illuminazione pubblica per garantire una maggiore visibilità oltre che una maggiore sicurezza;
- revisione del Piano Urbanistico Comunale;
- completamento del cimitero comunale e mantenimento del suo decoro.

Linea Programmatica:

7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile
---	--

- sostegno ai progetti per l'utilizzo di energie alternative;
- promozione di misure di risparmio energetico e rifacimento di tutta la linea elettrica;
- predisposizione di un piano per lo smaltimento dell'amianto e monitoraggio continuo della sussistenza di incentivi relativi alla bonifica da parte della regione;
- organizzazione giornate ecologiche;
- sensibilizzazione della popolazione sul problema dei rifiuti attraverso corsi di educazione ambientale;
- promozione percorsi informativi sul miglioramento della raccolta differenziata e della pratica del compostaggio da giardino;
- pulizia del fiume e riammodernamento del ponticello, al fine di renderlo maggiormente fruibile;
- eventuale sostituzione delle piante di Via Vittorio Veneto;
- valorizzazione del parco comunale con un'adeguata illuminazione;
- nuovi arredi pubblici quali panchine e fioriere;
- piantumazione alberi per ogni nuova nascita;
- costante manutenzione delle aree verdi;
- manutenzione della viabilità rurale anche in collaborazione con il consorzio di bonifica dell'oristanese.

Linea Programmatica:

8	Anziani radici della società
---	------------------------------

- garantire e potenziare i servizi già esistenti;
- reperire nuove risorse per ampliare le attività;
- realizzare un centro diurno ed eventualmente notturno;
- favorire l'incontro generazionale con la creazione di corsi e di laboratori in cui gli anziani trovino la giusta alchimia per trasferire alle nuove generazioni la loro cultura del fare e del sapersela cavare;
- ripristinare momenti di aggregazione con dei viaggi soggiorno in Sardegna ma anche fuori dall'isola;
- valorizzare Casa Enna affinché diventi il centro dei saperi, dei sapori e della memoria, un centro in cui trovino spazio i percorsi formativi, educativi, culturali e culinari;
- realizzazione del forno sociale;
- promozione dei corsi di panificazione, grazie ai quali gli anziani tramandino l'arte del pane a bambini e ragazzi;
- organizzazione della festa della "Magia del grano";
- organizzazione della "Festa dei nonni".

Linea Programmatica:

9	Famiglia pilastro portante della comunità
---	---

- garantire contributi economici per le famiglie in difficoltà;
- garantire contributi per i nuovi nati (bonus bebè);
- organizzazione tavoli di confronto con esperti;
- organizzazione della festa delle famiglie;
- creazione di un centro di aggregazione per le famiglie;
- promozione e ampliamento dei servizi per i bambini come la ludoteca e il dopo scuola.

Linea Programmatica:

10	Associazioni interlocutori indispensabili e privilegiati
----	--

- sostenere le associazioni esistenti e promuovere la nascita di nuove;
- lavorare all'inclusione sociale delle persone con differenti abilità o bisogni speciali e portare avanti azioni per l'inserimento delle persone di diversa nazionalità che in questi ultimi anni la nostra collettività ha accolto;
- realizzazione di una comunità pienamente integrata e solidale.

Linea Programmatica:

11	Tramatza, un paese in crescita e un centro di richiamo per tutti
----	--

- studio progetti specifici per creare possibilità di occupazione per le nuove generazioni;
- attenzione nei confronti di imprenditori e aziende favorendone lo sviluppo;
- facilitare la nascita e il mantenimento delle attività economiche, trovando un accordo con gli istituti di credito affinché venga promosso il micro credito, in modo da agevolare i piccoli investimenti;
- riqualificazione della zona industriale e artigianale.;
- sostegno agli agricoltori che desiderano intraprendere iniziative volte alla nascita dell'economia agricola locale e affiancamento nelle domande per l'adesione al progetto dedicato alle imprese del settore agroalimentare "Coltivare il futuro" che, tramite un percorso innovativo, punta alla crescita delle filiere italiane, sostenendo sia l'accesso al credito, ma anche la formazione e il sostegno all'esportazione;
- valorizzazione dei prodotti della filiera corta e incentivazione al consumo dei prodotti locali a km zero;
- creazione di spazi appositi per la vendita diretta dei prodotti ortofrutticoli;
- agevolazione della nascita di aziende agricole giovanili che puntino su nuove tecniche di produzione, basate su qualità e biodiversità;
- promozione dell'unione dei produttori con il riconoscimento di un marchio comunale.

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

Di seguito si riporta l'elencazione sintetica delle linee programmatiche di mandato articolate in funzione della nuova struttura del bilancio armonizzato, così come disciplinato dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	471.235,91	198.149,37	0,00	669.385,28	460.696,95	0,00	0,00	460.696,95	458.920,02	0,00	0,00	458.920,02
3	54.880,23	0,00	0,00	54.880,23	54.880,23	0,00	0,00	54.880,23	54.880,23	0,00	0,00	54.880,23
4	54.419,72	0,00	0,00	54.419,72	53.653,35	0,00	0,00	53.653,35	53.500,47	0,00	0,00	53.500,47
5	46.183,86	0,00	0,00	46.183,86	45.132,17	0,00	0,00	45.132,17	45.077,52	0,00	0,00	45.077,52
6	17.330,34	0,00	0,00	17.330,34	16.080,49	0,00	0,00	16.080,49	16.040,45	0,00	0,00	16.040,45
8	22.067,46	17.000,00	0,00	39.067,46	20.805,62	0,00	0,00	20.805,62	20.475,94	50.000,00	0,00	70.475,94
9	132.863,40	0,00	0,00	132.863,40	106.034,01	0,00	0,00	106.034,01	105.909,73	180.000,00	0,00	285.909,73
10	38.400,00	53.000,00	0,00	91.400,00	38.400,00	83.000,00	0,00	121.400,00	38.400,00	33.000,00	0,00	71.400,00
12	487.640,46	6.000,00	0,00	493.640,46	407.755,25	6.000,00	0,00	413.755,25	396.505,25	6.000,00	0,00	402.505,25
15	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	56.285,02	0,00	0,00	56.285,02	65.318,25	0,00	0,00	65.318,25	76.568,25	0,00	0,00	76.568,25
50	0,00	0,00	12.427,83	12.427,83	0,00	0,00	13.093,29	13.093,29	0,00	0,00	13.794,82	13.794,82
99	0,00	0,00	328.500,00	328.500,00	0,00	0,00	328.500,00	328.500,00	0,00	0,00	328.500,00	328.500,00
TOTALI:	1.381.306,40	294.149,37	340.927,83	2.016.383,60	1.268.756,32	89.000,00	341.593,29	1.699.349,61	1.266.277,86	269.000,00	342.294,82	1.877.572,68

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2017			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	488.150,39	15.559,74	0,00	503.710,13
3	59.694,42	0,00	0,00	59.694,42
4	61.126,93	0,00	0,00	61.126,93
5	53.967,46	0,00	0,00	53.967,46
6	18.548,42	0,00	0,00	18.548,42
8	22.973,43	59.275,70	0,00	82.249,13
9	134.519,92	27.900,00	0,00	162.419,92
10	47.267,89	70.361,00	0,00	117.628,89
12	580.004,79	6.000,00	0,00	586.004,79
15	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
20	17.822,03	0,00	0,00	17.822,03
50	0,00	0,00	12.427,83	12.427,83
99	0,00	0,00	334.959,83	334.959,83
TOTALI:	1.484.075,68	199.096,44	347.387,66	2.030.559,78

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Sì

Descrizione della missione:

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.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.866,48	2.709,21		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.866,48	2.709,21		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	667.518,80	501.000,92	460.696,95	458.920,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	669.385,28	503.710,13	460.696,95	458.920,02

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
471.235,91	198.149,37		669.385,28	460.696,95			460.696,95	458.920,02			458.920,02
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
488.150,39	15.559,74										503.710,13

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Si

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.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.250,00	7.492,80	6.250,00	6.250,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	6.250,00	7.492,80	6.250,00	6.250,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	48.630,23	52.201,62	48.630,23	48.630,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	54.880,23	59.694,42	54.880,23	54.880,23

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
54.880,23			54.880,23	54.880,23			54.880,23	54.880,23			54.880,23
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
59.694,42											59.694,42

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
					No	No
2	Scuola chiave di volta per il cambiamento	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini	2016-2021	No	Sì

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.460,00	4.824,00	3.460,00	3.460,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.100,00	7.760,00	6.100,00	6.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	9.560,00	12.584,00	9.560,00	9.560,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	44.859,72	48.542,93	44.093,35	43.940,47
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	54.419,72	61.126,93	53.653,35	53.500,47

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
54.419,72			54.419,72	53.653,35			53.653,35	53.500,47			53.500,47
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
61.126,93											61.126,93

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Il patrimonio culturale come dimensione fondamentale della vita	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e associazioni	2016-2021	No	Sì
10	Associazioni interlocutori indispensabili e privilegiati	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e associazioni	2016-2021	No	Sì

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.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.006,67	20.006,67	20.006,67	20.006,67
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	20.006,67	20.006,67	20.006,67	20.006,67
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	26.177,19	33.960,79	25.125,50	25.070,85
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	46.183,86	53.967,46	45.132,17	45.077,52

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
46.183,86			46.183,86	45.132,17			45.132,17	45.077,52			45.077,52
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
53.967,46											53.967,46

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Sport strumento di aggregazione e crescita	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini e associazioni	2016-2021	No	Si
5	Giovani	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e associazioni	2016-2021	No	Si

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.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	17.330,34	18.548,42	16.080,49	16.040,45
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	17.330,34	18.548,42	16.080,49	16.040,45

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
17.330,34			17.330,34	16.080,49			16.080,49	16.040,45			16.040,45
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
18.548,42											18.548,42

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
					No	No
6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e imprese	2016-2021	No	Sì

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	39.067,46	82.249,13	20.805,62	70.475,94
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	39.067,46	82.249,13	20.805,62	70.475,94

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
22.067,46	17.000,00		39.067,46	20.805,62			20.805,62	20.475,94	50.000,00		70.475,94
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
22.973,43	59.275,70										82.249,13

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Sì

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.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		720.000,00		180.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		720.000,00		180.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	132.863,40	-557.580,08	106.034,01	105.909,73
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	132.863,40	162.419,92	106.034,01	285.909,73

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
132.863,40			132.863,40	106.034,01			106.034,01	105.909,73	180.000,00		285.909,73
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
134.519,92	27.900,00										162.419,92

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
					No	No
					No	No
6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e imprese	2016-2021	No	Si

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.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.805,84	10.805,84		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	20.805,84	20.805,84	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	70.594,16	96.823,05	111.400,00	61.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	91.400,00	117.628,89	121.400,00	71.400,00

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
38.400,00	53.000,00		91.400,00	38.400,00	83.000,00		121.400,00	38.400,00	33.000,00		71.400,00
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
47.267,89	70.361,00										117.628,89

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Si
8	Anziani radici della societa'	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini	2016-2021	No	Si
9	Famiglia pilastro portante della comunita'	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini	2016-2021	No	Si
10	Associazioni interlocutori indispensabili e privilegiati	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e associazioni	2016-2021	No	Si

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	280.583,95	349.437,50	256.242,24	256.242,24
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.706,20	15.650,93	14.706,20	14.706,20
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	295.290,15	365.088,43	270.948,44	270.948,44
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	198.350,31	220.916,36	142.806,81	131.556,81
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	493.640,46	586.004,79	413.755,25	402.505,25

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
487.640,46	6.000,00		493.640,46	407.755,25	6.000,00		413.755,25	396.505,25	6.000,00		402.505,25
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
580.004,79	6.000,00										586.004,79

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Tramatza, un paese in crescita e un centro di richiamo per tutti	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Cittadini e imprese	2016-2021	No	Sì

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	20.000,00	20.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	20.000,00	20.000,00		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
	20.000,00		20.000,00								
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
	20.000,00										20.000,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Si

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 stanziato nelle missioni a cui è riferito.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	56.285,02	17.822,03	65.318,25	76.568,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	56.285,02	17.822,03	65.318,25	76.568,25

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
56.285,02			56.285,02	65.318,25			65.318,25	76.568,25			76.568,25
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
17.822,03											17.822,03

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Si

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	12.427,83	12.427,83	13.093,29	13.794,82
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	12.427,83	12.427,83	13.093,29	13.794,82

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		12.427,83	12.427,83			13.093,29	13.093,29			13.794,82	13.794,82
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
		12.427,83									12.427,83

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Cittadini, imprese e associazioni	2016-2021	No	Sì

I servizi per conto di terzi e le partite di giro comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta. Non comportando discrezionalità ed autonomia decisionale, le operazioni per conto di terzi non hanno natura autorizzatoria.

In deroga alla definizione di "Servizi per conto terzi", sono classificate tra tali operazioni le transazioni riguardanti i depositi dell'ente presso terzi, i depositi di terzi presso l'ente, la cassa economale, le anticipazioni erogate dalla tesoreria statale alle regioni per il finanziamento della sanità ed i relativi rimborsi.

Ai fini dell'individuazione delle "operazioni per conto di terzi", l'autonomia decisionale sussiste quando l'ente concorre alla definizione di almeno uno dei seguenti elementi della transazione: ammontare, tempi e destinatari della spesa.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	328.500,00	334.959,83	328.500,00	328.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	328.500,00	334.959,83	328.500,00	328.500,00

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		328.500,00	328.500,00			328.500,00	328.500,00			328.500,00	328.500,00
Cassa	Cassa	Cassa					Cassa				
		334.959,83									334.959,83

SEZIONE OPERATIVA

1. LA SEZIONE OPERATIVA

La sezione operativa ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali enunciati nella sezione strategica del DUP. In particolare, la sezione operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della sezione operativa, predisposto in base agli orientamenti espressi negli indirizzi generali, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, finalità che si intendono conseguire, la motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e le risorse umane e strumentali ad esse destinate; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (durata triennale).

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

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi istituzionali dell'ente.

Comprende le spese relative a:

- organi istituzionali a tutti i livelli dell'amministrazione: consiglio, giunta, ecc.;
- le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo e il rimborso delle spese per le missioni;

Non comprende le spese relative attribuibili a specifici programmi di spesa.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Sviluppo della comunicazione istituzionale per adempiere ai doveri di trasparenza, imparzialità di accesso, al fine di una maggiore partecipazione dei cittadini.

Contenimento delle spese per le utenze telefoniche degli amministratori.

FINALITA' DA CONSEGUIRE

Riduzione dei corrispettivi dovuti agli organi istituzionali.

Rinnovamento e costante aggiornamento del sito internet dell'ente.

Garantire il regolare funzionamento e la piena attività degli organi istituzionali.

Dare piena applicazione agli adempimenti previsti dall'art. 14 del D. Lgs. n. 33/2013.

Contenimento delle spese legate agli organi dell'amministrazione.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	1
B3	1
B1	
A1	
Totale	4

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2017 - 2019	No	Sindaco	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	26.200,00	27.162,47	27.150,00	27.150,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	26.200,00	27.162,47	27.150,00	27.150,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	962,47	Previsione di competenza	33.442,21	26.200,00	27.150,00	27.150,00
			di cui già impegnate		2.499,78	2.499,78	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		27.162,47		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	962,47	Previsione di competenza	33.442,21	26.200,00	27.150,00	27.150,00
			di cui già impegnate		2.499,78	2.499,78	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		27.162,47		

IMPEGNI PLURIENNALI DI SPESA GIA' ASSUNTI

Le spese già impegnate attengono alla gestione del sito internet la cui copertura è assicurata con fondi del bilancio comunale.

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 o che non rientrano nella specifica competenza di altri 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Costante osservanza dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione dell'attività dell'ente.

Favorire l'innovazione tecnologica e l'ottimizzazione delle procedure amministrative.

FINALITA' DA CONSEGUIRE

Costante verifica dell'attuazione delle norme sulla trasparenza amministrativa.

Aggiornamento del piano anticorruzione e trasparenza.

Corretto funzionamento del sistema dei controlli interni.

Messa a regime e verifica della pubblicazioni dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente".

Standardizzazione degli atti e dei procedimenti amministrativi e loro accessibilità via web.

Progressiva dematerializzazione degli atti amministrativi.

Revisione del sistema di protocollo e di gestione documentale.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	1
B3	1
B1	
A1	
Totale	4
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2017 - 2019	No	Sindaco	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	111.389,16	115.013,35	110.006,17	110.006,17
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	111.389,16	115.013,35	110.006,17	110.006,17

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	6.141,20	Previsione di competenza	103.260,58	111.389,16	110.006,17	110.006,17
			di cui già impegnate		1.213,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.417,01	1.417,01	1.417,01
			Previsione di cassa		115.013,35		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	2.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.141,20	Previsione di competenza	105.260,58	111.389,16	110.006,17	110.006,17
			di cui già impegnate		1.213,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.417,01	1.417,01	1.417,01
			Previsione di cassa		115.013,35		

Le somme già impegnate sono afferenti il servizio di smaltimento dei toner usati e l'acquisto di un Network Attached Storage (NAS). La spesa è a carico del bilancio dell'ente.

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.

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Piena operatività e applicazione delle disposizioni del decreto legislativo n. 118 del 2011.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Miglioramento del governo delle risorse pubbliche, mediante un costante monitoraggio dello stato di accertamento delle entrate e di impegno delle spese.

Semplificazione e snellimento delle procedure, nel rispetto della normativa in vigore e del principio di buon andamento della pubblica amministrazione.

Favorire la conoscenza diffusa e la visione complessiva dei risultati amministrativi nei confronti degli organi politici e dei cittadini, con riferimento alla gestione finanziaria, economica, patrimoniale dell'ente.

FINALITA' DA CONSEGUIRE

Potenziamento dei criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza della gestione delle risorse.

Presentazione alla cittadinanza e pubblicazione del bilancio dell'ente in forme sintetiche e divulgative.

Piena e consapevole attuazione del complesso di norme connesse all'armonizzazione contabile.

Dematerializzazione di pratiche e documenti.

RISORSE UMANE

Categoria	Unità
D3	
D1	2
C1	1
B3	1
B1	
A1	
Totale	4
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2017 - 2019	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogno

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	94.510,26	98.697,43	93.385,26	93.385,26
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	94.510,26	98.697,43	93.385,26	93.385,26

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	6.187,17	Previsione di competenza	106.108,64	94.510,26	93.385,26	93.385,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		98.697,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.187,17	Previsione di competenza	106.108,64	94.510,26	93.385,26	93.385,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		98.697,43		

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Piena attuazione del principio costituzionale volto a garantire la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica, secondo criteri di equità e progressività.
Agevolare gli adempimenti tributari a carico dei cittadini mediante assistenza presso l'ufficio e un più efficace utilizzo del sito istituzionale dell'ente.

FINALITA' DA CONSEGUIRE

Garantire la perequazione fiscale nei confronti dei cittadini, mediante una razionalizzazione e potenziamento dell'attività di accertamento volta al recupero dell'evasione e dell'elusione, al fine di contenere l'aumento del carico fiscale.
Dotare il sito internet dell'ente di puntuali informazioni sulle scadenze tributarie dei cittadini e di modelli di dichiarazioni pre-compilabili.
Potenziare e razionalizzare le banche dati dell'ente, favorire l'interazione con le banche dati esterne, al fine di agevolare le verifiche incrociate delle dichiarazioni dei contribuenti e dei versamenti effettuati.
Definire un sistema di riduzioni e agevolazioni tributarie a supporto delle imprese e delle situazioni di disagio sociale.

RISORSE UMANE

Categoria	Unità
D3	
D1	1
C1	1
B3	
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2017 - 2019	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogno

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	41.555,07	41.507,34	41.555,07	39.778,1
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	41.555,07	41.507,34	41.555,07	39.778,1

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.729,20	Previsione di competenza	45.368,90	41.555,07	41.555,07	39.778,1
			di cui già impegnate			1.776,93	
			di cui fondo pluriennale vincolato	1.776,93	1.776,93		
			Previsione di cassa		41.507,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.729,20	Previsione di competenza	45.368,90	41.555,07	41.555,07	39.778,1
			di cui già impegnate			1.776,93	
			di cui fondo pluriennale vincolato	1.776,93	1.776,93		
			Previsione di cassa		41.507,34		

Le somme già impegnate sono relative ai compensi incentivanti il personale dell'ufficio tributi e le stesse sono poste a carico del bilancio comunale.

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali. 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Completamento dei lavori di riqualificazione energetica dell'edificio comunale.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Aggiornamento costante dell'inventario dei beni in possesso dell'ente.

Pieno utilizzo delle somme concesso con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti 7 agosto 2015, n° 284

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Riorganizzazione e aggiornamento degli inventari.

Razionalizzazione degli usi e nuove destinazioni del patrimonio dell'ente.

Verifica dei beni effettivamente strumentali allo svolgimento delle funzioni dell'ente.

Conservazione e riqualificazione del patrimonio immobiliare, relativamente all'adeguamento degli immobili in termini di sicurezza, efficienza energetica e accessibilità da parte degli utenti.

RISORSE UMANE

Categoria	Unità
D3	
D1	3
C1	
B3	
B1	
A1	
Totale	3
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2017 - 2019	No	Sindaco	Geom. Emanuele Cadoni

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	206.049,37	29.361,55	7.600,00	7.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	206.049,37	29.361,55	7.600,00	7.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	5.901,81	Previsione di competenza	27.159,00	7.900,00	7.600,00	7.600,00
			di cui già impegnate		1.098,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		13.801,81		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	300.337,07	198.149,37		
			di cui già impegnate		123.644,03		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.559,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.901,81	Previsione di competenza	327.496,07	206.049,37	7.600,00	7.600,00
			di cui già impegnate		124.742,03		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.361,55		

Le spese già impegnate si riferiscono all'adeguamento dell'inventario comunale alle disposizioni del decreto legislativo n. 118 del 2011 e al completamento dei lavori di efficientamento energetico della casa comunale. Nel primo caso la spesa è posta a carico del bilancio comunale, nel secondo la copertura è assicurata da un contributo ministeriale.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi ad atti autorizzativi (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità.

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal decreto legislativo 18 aprile 2006, n. 50, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali).

Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, la programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relativi agli immobili di proprietà dell'ente.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Applicazione delle nuove norme in materia di edilizia (Nuovo SUAPE) e di lavori pubblici.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Miglioramento e ottimizzazione nella programmazione dei tempi di realizzazione delle opere, dei pagamenti da effettuare, delle rendicontazioni da presentare, al fine del rispetto dei tempi dei pagamenti e per favorire il conseguimento degli standard richiesti dal D. Lgs. n. 118/2011.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Predisposizione di un programma manutentivo che prenda in considerazione tutti gli edifici pubblici, gli impianti sportivi, le scuole, gli immobili storici, la biblioteca comunale e i cimiteri cittadini.

Mantenimento della corretta funzionalità degli edifici comunali, in riferimento alle molteplici istanze: antincendio, antisismica, impiantistica, energetica, di accessibilità.

Predisposizione e adozione dei crono-programmi previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato

Monitoraggio dello stato di avanzamento dei lavori pubblici e delle relative procedure di pagamento e incasso delle risorse.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	1
B3	
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2017 - 2019	No	Assessore ai lavori pubblici	Geom. Emanuele Cadoni

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	102.936,34	112.288,70	101.836,36	101.836,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	102.936,34	112.288,70	101.836,36	101.836,36

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	9.352,36	Previsione di competenza	146.964,99	102.936,34	101.836,36	101.836,36
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		112.288,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.352,36	Previsione di competenza	146.964,99	102.936,34	101.836,36	101.836,36
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		112.288,70		

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Innovazione delle tecnologie e delle procedure utilizzate al fine di rendere il servizio più efficiente e più accessibile da parte dei cittadini

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Sviluppo del processo di costituzione dell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR) che sostituirà gradualmente l'anagrafe della popolazione residente e degli italiani residenti all'estero (AIRE).

Progressiva implementazione di quanto previsto da "Agenda e identità digitale", che dovrà portare, da parte dei Comuni, al "Documento digitale unificato" (in sostituzione della carta di identità elettronica).

Sviluppo dell'attività di dematerializzazione dei documenti cartacei e progressiva implementazione di un sistema documentale informatico che consenta il rilascio delle certificazioni on-line.

RISORSE UMANE

Categoria	Unità
D3	
D1	2
C1	2
B3	
B1	
A1	
Totale	4
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2017 - 2019	No	Sindaco	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.866,48	2.709,21		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.866,48	2.709,21		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	34.545,66	35.035,87	36.412,14	36.412,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	36.412,14	37.745,08	36.412,14	36.412,14

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.332,94	Previsione di competenza	52.444,64	36.412,14	36.412,14	36.412,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		37.745,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.332,94	Previsione di competenza	52.444,64	36.412,14	36.412,14	36.412,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		37.745,08		

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.

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Sviluppo di una globale politica di gestione del personale che aumenti l'efficienza della macchina comunale, migliori le opportunità di realizzazione e crescita professionale dei dipendenti, accresca la soddisfazione dell'utenza esterna.

Far fronte ai vincoli normativi e finanziari che limitano la possibilità di acquisire personale dall'esterno mediante la valorizzazione del personale in servizio.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Verifica del programma triennale dei fabbisogni del personale e dei relativi piani occupazionali annuali secondo le motivazioni sopra esplicitate.

Monitoraggio costante della spesa di personale.

Predisposizione di un budget per la formazione del personale, volto alla sua valorizzazione e incentivazione professionale.

Quantificazione puntuale delle risorse da destinare all'incentivazione del personale, rafforzando il collegamento tra incentivi e miglioramento degli standard di qualità dei servizi.

Prosecuzione del programma di aggiornamento dei lavoratori in materia di sicurezza sul lavoro.

RISORSE UMANE

Categoria	Unità
D3	
D1	2
C1	
B3	
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2017 - 2019	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogno

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	50.332,94	41.934,21	42.751,95	42.751,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	50.332,94	41.934,21	42.751,95	42.751,95

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	6.380,59	Previsione di competenza	56.717,75	50.332,94	42.751,95	42.751,95
			di cui già impegnate		26.873,49		
			di cui fondo pluriennale vincolato		14.779,32	14.779,32	14.779,32
			Previsione di cassa		41.934,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.380,59	Previsione di competenza	56.717,75	50.332,94	42.751,95	42.751,95
			di cui già impegnate		26.873,49		
			di cui fondo pluriennale vincolato		14.779,32	14.779,32	14.779,32
			Previsione di cassa		41.934,21		

Le somme impegnate si riferiscono al trattamento accessorio e premiante relativo all'anno 2016. Secondo il disposto del nuovo principio della competenza finanziaria potenziata, le risorse per la copertura della spesa sono state reperite tra le entrate correnti del 2016.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Potenziamento del servizio offerto tramite il maggior utilizzo dell'autovelox e installazione telecamere di sorveglianza.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Fornire alla cittadinanza concrete soluzioni alla domanda di sicurezza e di sorveglianza del territorio cittadino.

Condurre la lotta al randagismo quale strumento di prevenzione sanitaria e sicurezza.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Aumentare il numero dei controlli effettuati sul territorio e il numero delle ore di servizio di prevenzione prestate.

Mappatura del territorio urbano al fine di individuare le aree più sensibili e al fine di fornire una risposta più adeguata in tema di ordine pubblico.

Prevenzione degli atti vandalici, con particolare riferimento alla popolazione giovanile e ai luoghi/eventi di aggregazione serale/notturna.

Tutela del territorio e repressione dei reati di carattere ambientale. Avvio di un programma di video-sorveglianza del territorio cittadino, con installazione di telecamere nelle zone del campo sportivo e del parco comunale.

Limitazione della velocità nella direttrice principale dell'abitato.

Recupero coattivo sanzioni non riscosse. Prosecuzione del programma di chippatura dei cani.

Recepimento e applicazione delle prescrizioni regionali antincendio.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	1
B3	
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Ordine pubblico e sicurezza	2017 - 2019	No	Sindaco	Geom. Emanuele Cadoni

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.250,00	7.492,80	6.250,00	6.250,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.250,00	7.492,80	6.250,00	6.250,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	48.630,23	52.201,62	48.630,23	48.630,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	54.880,23	59.694,42	54.880,23	54.880,23

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	4.814,19	Previsione di competenza	45.343,32	54.880,23	54.880,23	54.880,23
			di cui già impegnate		9.679,11	9.272,00	9.272,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		59.694,42		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.814,19	Previsione di competenza	45.343,32	54.880,23	54.880,23	54.880,23
			di cui già impegnate		9.679,11	9.272,00	9.272,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		59.694,42		

Le spese già impegnate si riferiscono a un contratto pluriennale per il servizio di videosorveglianza e per l'accesso alla banca dati del P.R.A. Entrambe le spese sono a carico del bilancio comunale.

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti.

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 dell'infanzia.

Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Garantire il regolare funzionamento della struttura scolastica.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Copertura spese di funzionamento quali utenze e riscaldamento.

RISORSE UMANE

Categoria	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	1
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Scuola chiave di volta per il cambiamento	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Istruzione e diritto allo studio	2017 - 2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.419,72	10.969,50	9.273,35	9.120,4
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.419,72	10.969,50	9.273,35	9.120,4

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.549,78	Previsione di competenza	10.959,86	9.419,72	9.273,35	9.120,4
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.969,50		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.549,78	Previsione di competenza	10.959,86	9.419,72	9.273,35	9.120,4
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.969,50		

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.

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, 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 ...).

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica rimuovendo gli ostacoli di natura economica.

Evitare il decadimento degli edifici non più adibiti a sedi scolastiche.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Attuazione di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza della cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio.

Tenere aperte la strutture organizzando e ospitando corsi di formazione e animazione educativo- ricreativa oppure adibirle a centro di aggregazione per associazioni di volontariato.

Mantenimento funzionalità degli edifici.

Abbattimento dei costi sostenuti dalle famiglie per l'istruzione.

Valorizzazione dei risultati ottenuti dagli alunni meritevoli.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	1
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Scuola chiave di volta per il cambiamento	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Istruzione e diritto allo studio	2017 - 2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.460,00	4.824,00	3.460,00	3.460,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.460,00	4.824,00	3.460,00	3.460,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	18.690,00	20.592,97	18.070,00	18.070,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	22.150,00	25.416,97	21.530,00	21.530,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	3.266,97	Previsione di competenza	34.763,04	22.150,00	21.530,00	21.530,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.416,97		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.266,97	Previsione di competenza	34.763,04	22.150,00	21.530,00	21.530,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.416,97		

Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Generalizzare il diritto alla frequenza scolastica attraverso efficaci servizi di supporto.

Offrire una risposta efficace al piano di dimensionamento scolastico applicato dalla Regione che ha visto la chiusura del plesso della scuola primaria di Tramatza in aggiunta all'avvenuta soppressione della scuola secondaria di I livello.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Prosecuzione del servizio di refezione scolastica per la scuola dell'infanzia.

Proseguire nella concessione di agevolazioni tariffarie a tutela delle situazioni di disagio sociale, previo bando e acquisizione dati relativi alla situazione economica familiare.

Programmazione e ottimizzazione di un servizio di trasporto scolastico tramite un accordo con l'Unione dei comuni.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	1
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Scuola chiave di volta per il cambiamento	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Istruzione e diritto allo studio	2017 - 2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.100,00	7.760,00	6.100,00	6.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.100,00	7.760,00	6.100,00	6.100,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.750,00	16.980,46	16.750,00	16.750,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	22.850,00	24.740,46	22.850,00	22.850,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.890,46	Previsione di competenza	21.682,49	22.850,00	22.850,00	22.850,00
			di cui già impegnate		15.149,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		24.740,46		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.890,46	Previsione di competenza	21.682,49	22.850,00	22.850,00	22.850,00
			di cui già impegnate		15.149,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		24.740,46		

Le spese già impegnate attengono allo svolgimento del servizio mensa, la copertura è assicurata con fondi del bilancio comunale.

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Pagamento utenze e svolgimento attività manutentive dell'edificio.

Sviluppare le iniziative che prevedono l'utilizzo di Casa Enna, in modo da farne polo d'attrazione e di aggregazione per i cittadini.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Garantire l'accessibilità e la funzionalità di Casa Enna.

Utilizzo dell'edificio come centro anziani, sede per esposizioni museali e grandi eventi.

Elaborazione di progetti ed eventi culturali presso Casa Enna in grado di attivare e coinvolgere la partecipazione di gruppi e associazioni culturali. Autorizzare l'utilizzo di Casa Enna per iniziative e festeggiamenti di carattere privato compatibilmente con il rispetto delle regole inerenti l'uso della struttura.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	1
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Il patrimonio culturale come dimensione fondamentale della vita	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.977,19	6.321,74	4.925,50	4.870,8
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.977,19	6.321,74	4.925,50	4.870,8

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.344,55	Previsione di competenza	5.156,06	4.977,19	4.925,50	4.870,8
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.321,74		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.344,55	Previsione di competenza	5.156,06	4.977,19	4.925,50	4.870,8
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.321,74		

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.). Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali.
 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.
 Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Valorizzare la cultura quale strumento imprescindibile per cittadini che vogliano vivere il presente e sappiano immaginare il futuro.
 Accrescere l'offerta di servizi del sistema bibliotecario cittadino, in modo da farne polo d'attrazione e di aggregazione per i cittadini.
 Sviluppare le iniziative del sistema bibliotecario territoriale, al fine di renderlo elemento catalizzatore di nuove energie, di creatività e di sviluppo sociale ed economico.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Valorizzazione del sistema bibliotecario territoriale, sviluppandone la conoscenza e l'utilizzo da parte dei cittadini.
 Prosecuzione delle iniziative finalizzate alla promozione della lettura (conferenze, incontri con l'autore, presentazioni di libri, pubbliche letture).
 Sostegno a progetti ed eventi culturali in grado di attivare e coinvolgere la partecipazione di gruppi e associazioni culturali.
 Programmazione delle rassegne culturali patrocinate dal Comune entro i primi mesi dell'anno.
 Ripartizione contributi entro i primi mesi dell'anno ed erogazione dietro presentazione della documentazione giustificativa della spesa.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	1
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Il patrimonio culturale come dimensione fondamentale della vita	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba
10	Associazioni interlocutori indispensabili e privilegiati	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.006,67	20.006,67	20.006,67	20.006,67
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	20.006,67	20.006,67	20.006,67	20.006,67
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	21.200,00	27.639,05	20.200,00	20.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	41.206,67	47.645,72	40.206,67	40.206,67

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	6.439,05	Previsione di competenza	45.182,11	41.206,67	40.206,67	40.206,67
			di cui già impegnate		10.846,08		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		47.645,72		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.439,05	Previsione di competenza	45.182,11	41.206,67	40.206,67	40.206,67
			di cui già impegnate		10.846,08		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		47.645,72		

Le spese già impegnate afferiscono la proroga del servizio bibliotecario fino al 30 giugno 2017. La copertura è assicurata da specifico contributo regionale.

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.

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.

Comprende le spese per 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 e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Rendere gli impianti sportivi luoghi di incontro, di riferimento e di aggregazione sociale, al fine della più ampia promozione dell'attività sportiva.

Promuovere iniziative ad ampio raggio per agevolare la pratica sportiva nel tempo libero per tutti i cittadini, indipendentemente dalle fasce di età.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Sviluppare programmi di promozione dell'attività sportiva a tutti i livelli, al fine di favorire l'aggregazione sociale a tutte le fasce della popolazione e di promuovere stili di vita sani e consapevoli.

Rivedere i criteri di assegnazione degli spazi degli impianti, individuando criteri univoci e volti a favorire la partecipazione. Includere il nuovo campo da tennis nel novero delle strutture sportive da gestire o concedere.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	
B3	1
B1	
A1	
Totale	3
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Sport strumento di aggregazione e crescita	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2017-2019	No	Sindaco	Dott. Danilo Saba
5	Giovani	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.330,34	18.548,42	16.080,49	16.040,4
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	17.330,34	18.548,42	16.080,49	16.040,4

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.218,08	Previsione di competenza	13.554,12	17.330,34	16.080,49	16.040,4
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.548,42		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	2.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.218,08	Previsione di competenza	15.554,12	17.330,34	16.080,49	16.040,4
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.548,42		

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 l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali).

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto per quanto concerne gli interventi di manutenzione ordinaria eseguiti in amministrazione diretta tramite l'operaio comunale.

Redazione e approvazione piano urbanistico comunale.

Completamento del parco comunale.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Rendere coerenti le scelte del Piano urbanistico comunale (PUC) con le linee programmatiche dell'amministrazione, fondate sul principio della sostenibilità ambientale e dello sviluppo.

Limitare il consumo di suolo e privilegiare la riqualificazione del suolo non urbanizzato quale bene pubblico capace di contribuire alla qualità ecologica e ambientale.

Rinnovare e riqualificare il territorio già urbanizzato in un'ottica di sostenibilità ambientale, economica, sociale.

Aumentare la fruizione e la sorveglianza del parco comunale.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Revisione del PUC per tener conto delle esigenze di sviluppo futuro della città, delle ragioni del lavoro e dello sviluppo occupazionale, della necessità di un trasporto integrato, intermodale e sostenibile.

Promozione della cura, della manutenzione, del decoro cittadino con interventi mirati sulle aree urbane.

Mantenimento funzionalità dei mezzi impiegati per gli interventi di miglioramento degli spazi urbani.

Completamento del parco comunale mediante dotazione dell'infrastruttura elettrica e degli arredi.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	1
B3	1
B1	
A1	1
Totale	5
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2017-2019	No	Assessore ai lavori pubblici	Geom. Emanuele Cadoni

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	39.067,46	82.249,13	20.805,62	70.475,9
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	39.067,46	82.249,13	20.805,62	70.475,9

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	905,97	Previsione di competenza	20.762,47	22.067,46	20.805,62	20.475,9
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		22.973,43		
2	Spese in conto capitale	42.275,70	Previsione di competenza	101.119,65	17.000,00		50.000,0
			di cui già impegnate		17.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		59.275,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	43.181,67	Previsione di competenza	121.882,12	39.067,46	20.805,62	70.475,9
			di cui già impegnate		17.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		82.249,13		

Le somme impegnate sono concernenti le spese per la redazione del nuovo piano urbanistico comunale, le stesse sono coperte da apposito finanziamento regionale.

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 programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Demolizione e ricostruzione del ponte sulla strada provinciale 15.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Mantenimento in condizioni di equilibrio dei sistemi idrogeologici naturali e di controllo delle loro evoluzioni nel territorio.

Inadeguatezza del ponte situato in prossimità al centro abitato al passaggio delle piene.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Prevenire e limitare il rischio idrogeologico nei territori perimetrali nel P.A.I.

Affidamento dell'incarico di progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva e coordinamento sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione.

Approvazione progetti e aggiudicazione lavori di demolizione e ricostruzione del ponte sulla strada provinciale n. 15.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	
B1	
A1	
Totale	1
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2017-2019	No	Assessore ai lavori pubblici	Geom. Emanuele Cadoni

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		720.000,00		180.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		720.000,00		180.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	21.611,68	-701.194,16		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	21.611,68	18.805,84		180.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	10.805,84	21.611,68		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.805,84		
2	Spese in conto capitale	8.000,00	Previsione di competenza	723.000,00			180.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.000,00	Previsione di competenza	733.805,84	21.611,68		180.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.805,84		

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.
Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Sviluppo di un'azione amministrativa complessiva rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Prosecuzione del programma di manutenzione e valorizzazione dei parchi e delle aree verdi cittadine, anche al fine di accrescerne la fruibilità.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	
B1	
A1	
Totale	1
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2017-2019	No	Assessore ai lavori pubblici	Geom. Emanuele Cadoni

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.444,60	3.471,43	3.280,13	3.212,1
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.444,60	3.471,43	3.280,13	3.212,1

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	26,83	Previsione di competenza	3.755,77	3.444,60	3.280,13	3.212,1
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.471,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26,83	Previsione di competenza	3.755,77	3.444,60	3.280,13	3.212,1
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.471,43		

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale.

Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto e apertura dell'eco-centro.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Sviluppo di un'azione amministrativa complessiva rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale.

Sviluppo di un'attività amministrativa di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento dei cittadini finalizzata alla promozione della sostenibilità ambientale.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Prosecuzione degli interventi di messa in sicurezza dei siti individuati come inquinati.

Promozione della raccolta differenziata e riduzione della produzione di rifiuti, anche tramite il coinvolgimento delle scuole cittadine.

Contrastare l'abbandono dei rifiuti, per garantire la tempestività della loro rimozione, per l'individuazione dei responsabili e l'applicazione di sanzioni.

Proseguimento gestione associata del servizio di raccolta con appalto dell'Unione dei comuni

Piena operatività del nuovo eco-centro da utilizzarsi nel rispetto del regolamento comunale approvato il 23 novembre 2016.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	
B3	
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2017-2019	No	Assessore ai lavori pubblici	Geom. Emanuele Cadoni

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	102.433,88	130.453,37	97.433,88	97.433,88
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	102.433,88	130.453,37	97.433,88	97.433,88

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	8.119,49	Previsione di competenza	110.624,72	102.433,88	97.433,88	97.433,88
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		110.553,37		
2	Spese in conto capitale	19.900,00	Previsione di competenza	22.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		19.900,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.019,49	Previsione di competenza	132.624,72	102.433,88	97.433,88	97.433,88
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		130.453,37		

Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici.
Comprende le spese per il pagamento della quota consortile all'ente di governo dell'ambito della Sardegna.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Valorizzazione e ottimizzazione dell'uso delle risorse idriche del territorio.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Garantire il funzionamento dei dispositivi per la fornitura di acqua ad uso pubblico.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	3
C1	
B3	1
B1	
A1	
Totale	4
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Ambiente risorsa da utilizzare in maniera ecosostenibile	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2017-2019	No	Assessore ai lavori pubblici	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.373,24	9.689,28	5.320,00	5.263,6
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.373,24	9.689,28	5.320,00	5.263,6

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	4.316,04	Previsione di competenza	9.693,59	5.373,24	5.320,00	5.263,6
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.689,28		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.316,04	Previsione di competenza	9.693,59	5.373,24	5.320,00	5.263,6
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.689,28		

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 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Realizzazione passerella sul Rio Cispiri.
 Manutenzione straordinaria delle strade urbane e di campagna.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Rispondere alle esigenze dei cittadini con un servizio di viabilità efficiente, accessibile, economica, sicura, rispettosa dell'ambiente.
 Intervenire in quelle zone del paese in cui la viabilità è compromessa.
 Necessità di sostituire la passerella esistente sul Rio Cispiri poiché danneggiata in modo irreparabile.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Prosecuzione del programma di messa in sicurezza dei tratti stradali più a rischio in ambito rurale con sistemazione della carreggiata e pulizia delle cunette laterali.
 Studio ipotesi progettuali e successiva redazione della progettazione, in funzione della realizzazione delle opere, da realizzarsi con materiali idonei a durare nel tempo.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	1
B3	
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Trasporti e diritto alla mobilità	2017-2019	No	Assessore ai lavori pubblici	Geom. Emanuele Cadoni

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.805,84	10.805,84		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	20.805,84	20.805,84	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	70.594,16	96.823,05	111.400,00	61.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	91.400,00	117.628,89	121.400,00	71.400,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	8.867,89	Previsione di competenza	41.320,00	38.400,00	38.400,00	38.400,00
			di cui già impegnate		3.034,54	3.034,54	3.034,54
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		47.267,89		
2	Spese in conto capitale	17.361,00	Previsione di competenza	43.000,00	53.000,00	83.000,00	33.000,00
			di cui già impegnate		12.027,53		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		70.361,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.228,89	Previsione di competenza	84.320,00	91.400,00	121.400,00	71.400,00
			di cui già impegnate		15.062,07	3.034,54	3.034,54
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		117.628,89		

Le spese già impegnate sono inerenti la manutenzione ordinaria dell'impianto di illuminazione pubblica e la progettazione dei lavori interessanti il ponte sul Rio Cispiri.

Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili.

Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura).

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Venire incontro alle necessità delle famiglie e favorirne l'insediamento di nuove nel territorio comunale.

Sviluppare le attività rivolte ai minori e al tempo libero.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Erogazione bonus per i nuovi nati entro un mese dalla richiesta.

Organizzazione "spiaggia day" e campeggi estivi.

Gestione del servizio educativo in forma associata con l'Unione dei comuni.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	
B3	1
B1	
A1	
Totale	3
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Famiglia pilastro portante della comunita'	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	100,00	100,00	100,00	100,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.500,00	3.005,00	2.500,00	2.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.600,00	3.105,00	2.600,00	2.600,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	28.952,12	38.520,99	28.952,12	28.952,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	31.552,12	41.625,99	31.552,12	31.552,12

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	10.073,87	Previsione di competenza	30.252,12	31.552,12	31.552,12	31.552,12
			di cui già impegnate		16.329,60	16.329,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		41.625,99		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.073,87	Previsione di competenza	30.252,12	31.552,12	31.552,12	31.552,12
			di cui già impegnate		16.329,60	16.329,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		41.625,99		

Le spese già impegnate si riferiscono ai servizi educativi e di supporto alle relazioni familiari. La copertura finanziaria è assicurata da fondi di bilancio.

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito.

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura.

Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati.

Sostegno alle famiglie nell'impegno di cura e assistenza delle persone con disabilità

Promozione di interventi che favoriscano la vita indipendente delle persone con disabilità nel proprio contesto ambientale e sociale.

Promozione di interventi integrati tra scuola e servizi sociali per il sostegno all'integrazione scolastica degli alunni con disabilità.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	
B3	
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Anziani radici della societa'	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba
9	Famiglia pilastro portante della comunita'	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	270.051,94	319.805,80	245.710,23	245.710,23
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.206,20	1.612,40	3.206,20	3.206,20
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	273.258,14	321.418,20	248.916,43	248.916,43
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	52.391,63	70.468,64	9.051,17	9.051,17
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	325.649,77	391.886,84	257.967,60	257.967,60

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	66.237,07	Previsione di competenza	270.497,50	325.649,77	257.967,60	257.967,60
			di cui già impegnate		20.172,31		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		391.886,84		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	66.237,07	Previsione di competenza	270.497,50	325.649,77	257.967,60	257.967,60
			di cui già impegnate		20.172,31		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		391.886,84		

Le spese già impegnate si riferiscono alla prosecuzione dei progetti infrannuali "Ritornare a casa" e "Eliminazione barriere architettoniche" la copertura è assicurata sia con fondi regionali che del bilancio comunale.

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 dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.).

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Fare fronte a particolari situazioni di disagio della popolazione anziana.

Favorire occasioni di socializzazione tra gli anziani.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Promozione di interventi che favoriscano la vita indipendente dell'anziano nel proprio contesto ambientale e sociale tramite individuazione dei bisogni.

Sviluppo del centro diurno quale veicolo di socializzazione con la proposta di giornate sociali e incontri informativi.

Prosecuzione del servizio di assistenza domiciliare mediante il PLUS che ha provveduto all'accreditamento dei soggetti attuatori.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	
B3	
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Anziani radici della società	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba
9	Famiglia pilastro portante della comunità	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.000,00	3.933,53	3.000,00	3.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.000,00	3.933,53	3.000,00	3.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	40.130,00	47.073,78	32.000,00	20.750,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	43.130,00	51.007,31	35.000,00	23.750,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	7.877,31	Previsione di competenza	61.939,00	43.130,00	35.000,00	23.750,00
			di cui già impegnate		8.750,00	10.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		51.007,31		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.877,31	Previsione di competenza	61.939,00	43.130,00	35.000,00	23.750,00
			di cui già impegnate		8.750,00	10.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		51.007,31		

Le spese già impegnate attengono allo svolgimento del servizio di gestione del Centro di Aggregazione Sociale anziani per gli anni 2017 e 2018, la copertura è assicurata con fondi del bilancio comunale.

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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Realizzare un contesto sociale di promozione dell'integrazione, della coesione, dello sviluppo della personalità, del recupero delle situazioni di disagio e malessere sociale.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Attuazione di strategie efficaci per rispondere ai bisogni delle famiglie più deboli dal punto di vista economico-sociale, mediante aiuti economici e svolgimento del servizio civico comunale (sia come cura del verde pubblico che per le pulizie dei locali comunali).

Consolidamento degli interventi a contrasto delle situazioni di grave disagio sociale.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	
B3	
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2017 - 2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba
9	Famiglia pilastro portante della comunita'	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	9.066,96	28.166,65	9.066,96	9.066,96
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	9.066,96	28.166,65	9.066,96	9.066,96
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	69.220,16	56.079,65	65.303,52	65.303,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	78.287,12	84.246,30	74.370,48	74.370,48

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	5.959,18	Previsione di competenza	124.300,35	78.287,12	74.370,48	74.370,48
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		84.246,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.959,18	Previsione di competenza	124.300,35	78.287,12	74.370,48	74.370,48
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		84.246,30		

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa.
Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare le spese di fitto per la casa.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Erogazione dei contributi sulla base dei fondi ripartiti in sede regionale.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Generalizzare il diritto alla casa rimuovendo gli ostacoli di natura economica.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Verifica periodica delle condizioni di assegnazione ai fini della presentazione delle domande di finanziamento, per individuare le situazioni di decadenza delle assegnazioni.

Promozione della diffusione di contratti di locazione a canone concordato.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	2
C1	
B3	
B1	
A1	
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Famiglia pilastro portante della comunita'	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.365,05	1.365,05	1.365,05	1.365,05
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.365,05	1.365,05	1.365,05	1.365,05
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		1.365,05		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.365,05	2.730,10	1.365,05	1.365,05

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.365,05	Previsione di competenza	3.246,20	1.365,05	1.365,05	1.365,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.730,10		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.365,05	Previsione di competenza	3.246,20	1.365,05	1.365,05	1.365,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.730,10		

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile.

Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi.

Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO OPERATIVO

Attivazione del progetto di Servizio Civile, per il quale è stato ottenuto il finanziamento negli ultimi tre anni.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Intensificare i rapporti tra generazioni diverse.

Offrire una formazione sul campo dei volontari del servizio civile.

Sviluppare il supporto alle associazioni di volontariato.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Avvicinare la generazione degli anziani con i minori, offrendo sia un supporto di tipo continuativo che l'organizzazione di attività episodiche.

Fornire alle associazioni di volontariato sostegni di carattere economico, organizzativo e logistico.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	
B1	
A1	
Totale	1
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Anziani radici della società	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba
10	Associazioni interlocutori indispensabili e privilegiati	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2017-2019	No	Assessore ai servizi sociali e culturali	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.156,40	5.656,40	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.156,40	5.656,40	5.000,00	5.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	500,00	Previsione di competenza	6.500,00	5.156,40	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate		3.916,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.656,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	500,00	Previsione di competenza	6.500,00	5.156,40	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate		3.916,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.656,40		

Le spese già impegnate attengono alla formazione dei ragazzi del servizio civile, la copertura è assicurata con fondi del bilancio comunale.

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Comprende le spese per pulizia, 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.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO

Mantenimento del servizio offerto.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

Garantire la necessaria ricettività delle strutture cimiteriali esistenti.

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Provvedere in maniera periodica e programmata agli interventi di manutenzione, pulizia, mantenimento di condizioni di decoro.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	
B1	
A1	1
Totale	2
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Lavori pubblici, completamento opere in corso e realizzazione nuovi interventi	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2017-2019	No	Sindaco	Geom. Emanuele Cadoni

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.000,00	7.100,00	6.000,00	6.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.000,00	7.100,00	6.000,00	6.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.500,00	1.751,85	2.500,00	2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.500,00	8.851,85	8.500,00	8.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	351,85	Previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.851,85		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	351,85	Previsione di competenza	2.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.851,85		

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti agli specifici settori di intervento.

DESCRIZIONE DELL'OBIETTIVO

Erogazione di un contributo economico in conto capitale in previsione di un incremento occupazionale alle imprese locali, costituite o da costituire.

MOTIVAZIONE DELLE SCELTE

La scelta è determinata dal voler contrastare una situazione di stallo dal punto di vista economico che si può arginare con il favorire iniziative sostenibili economicamente

FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Incremento dei livelli occupazionale e incentivo alle attività imprenditoriali private.

RISORSE UMANE

Categoria giuridica	Unità
D3	
D1	1
C1	
B3	
B1	
A1	
Totale	1
Collaboratori esterni	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Tramatza, un paese in crescita e un centro di richiamo per tutti	Valorizzazione dei punti di forza del territorio	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	2017-2019	No	Assessore alle attività produttive	Dott. Danilo Saba

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.000,00	20.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.000,00	20.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		20.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		20.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.000,00		

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Fondi e accantonamenti	2017 - 2019	No	Sindaco	Dott. Saverio Desog

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.899,99	3.822,03	4.956,85	8.230,5
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.899,99	3.822,03	4.956,85	8.230,5

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.752,27	3.899,99	4.956,85	8.230,5
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.822,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	3.752,27	3.899,99	4.956,85	8.230,5
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.822,03		

Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualità dei servizi erogati ai cittadini	Fondi e accantonamenti	2017 - 2019	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogno

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.223,00		45.199,37	53.175,71
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	37.223,00		45.199,37	53.175,71

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	43.043,33	37.223,00	45.199,37	53.175,71
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	43.043,33	37.223,00	45.199,37	53.175,71
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 3 Altri fondi

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.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Fondi e accantonamenti	2017 - 2019	No	Sindaco	Dott. Saverio Desogno

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.162,03	14.000,00	15.162,03	15.162,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.162,03	14.000,00	15.162,03	15.162,03

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	14.661,71	15.162,03	15.162,03	15.162,03
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	14.661,71	15.162,03	15.162,03	15.162,03
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.000,00		

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.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Debito pubblico	2017 - 2019	No	Sindaco	Dott. Saverio Desog

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.427,83	12.427,83	13.093,29	13.794,8
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.427,83	12.427,83	13.093,29	13.794,8

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	11.796,51	12.427,83	13.093,29	13.794,8
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		12.427,83		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	11.796,51	12.427,83	13.093,29	13.794,8
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		12.427,83		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

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 e restituzione di depositi per spese contrattuali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Organizzazione e funzionamento degli uffici comunali	Miglioramento della qualita' dei servizi erogati ai cittadini	Servizi per conto terzi	2017 - 2019	No	Sindaco	Dott. Saverio Desog

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	328.500,00	334.959,83	328.500,00	328.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	328.500,00	334.959,83	328.500,00	328.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	6.459,83	Previsione di competenza	337.110,30	328.500,00	328.500,00	328.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		334.959,83		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.459,83	Previsione di competenza	337.110,30	328.500,00	328.500,00	328.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		334.959,83		

2 - LA PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI

È intendimento dell'Amministrazione Comunale di Tramatza, per il triennio 2017–2019, procedere alla realizzazione di diversi interventi, alcuni già in parte programmati e finanziati, che andranno a compimento e/o a conclusione nel 2017. Nel documento unico di programmazione sono inseriti i seguenti interventi, alcuni dei quali già inclusi nel programma triennale delle opere pubbliche e nel relativo aggiornamento annuale, mentre altri, di importo inferiore ai 100.000,00 euro, non sono stati inseriti:

- Lavori di demolizione e ricostruzione ponte sul Rio Cispìri (Rio Mare Foghe) – S.P. 15 – Importo Euro 2.000.000,00;

Si procederà alla demolizione ed alla ricostruzione del ponte sulla S.P. 15 in quanto, a causa della vicinanza con l'antico "Ponte Romano", funge da ostacolo alla riapertura di alcune arcate che all' stato attuale risultano chiuse. Tale intervento consentirà la mitigazione del rischio idrogeologico. Attualmente è in fase di completamento la procedura di affidamento dell'incarico professionale, fase propedeutica per intraprendere le successive fasi di progettazione ed esecuzione delle opere.

- Adeguamento alla normativa vigente in materia di risparmio ed efficienza energetica e installazione di impianto fotovoltaico nel palazzo comunale – Importo Euro 408.421,36;

L'intervento prevede l'efficientamento energetico dello stabile comunale, con sostituzione degli attuali sistemi di riscaldamento e condizionamento, fortemente energivori, con moderni sistemi di riscaldamento e condizionamento degli ambienti. Inoltre, si prevede la sostituzione dell'impianto di illuminazione con un nuovo impianto a basso consumo. Infine, si prevede la realizzazione di interventi edili per il contenimento energetico del fabbricato e la realizzazione di un impianto fotovoltaico.

L'intervento, già avviato nel corso dell'anno 2016 è in fase di completamento.

- Demolizione e ricostruzione passerella sul Rio Cispìri – Importo Euro 110.000,00;

L'intervento prevede la manutenzione straordinaria dell'attuale passerella in legno, mediante, qualora venga ravvisata la necessità, la demolizione dell'attuale struttura. Attualmente il ponte è inutilizzabile e oggetto di una ordinanza di chiusura a causa del suo compromesso stato di conservazione. La copertura finanziaria, interamente reperita con fondi di bilancio, sarà disponibile negli anni 2017, 2018 e 2019.

- Manutenzione straordinaria strade – Importo Euro 30.000,00; L'intervento prevede la manutenzione straordinaria della viabilità cittadina e rurale.

Attualmente le strade urbane e rurali si presentano in un sufficiente stato di conservazione, tuttavia, con l'usura dovuta all'utilizzo ed al tempo andranno lentamente a comprometersi. L'intervento risulta esclusivamente programmato in quanto i fondi saranno disponibili nel 2018 e nel 2019.

- Lavori di completamento parco comunale – Importo Euro 50.000,00;

L'intervento prevede la realizzazione di un lotto funzionale inerente la realizzazione dei lavori di completamento del parco Comunale. Attualmente l'area risulta utilizzabile anche se necessita di varie opere di completamento (elettrificazione e illuminazione, camminamenti allaccio idrico, impianto di irrigazione ed elementi di arredo urbano). L'intervento risulta esclusivamente programmato in quanto i fondi saranno disponibili nel 2019.

Tutte le opere e tutti gli interventi, come sono stati sopra brevemente descritti sono coerenti con gli strumenti urbanistici vigenti. Le nuove opere previste non comportano in alcun modo delle variazioni al P.U.C., in quanto coerenti con lo stesso.

3. LA PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica. Il più recente provvedimento di programmazione del personale è la deliberazione della Giunta comunale n. 15 del 22 aprile 2016. La tabella seguente costituisce una rappresentazione dell'assetto organizzativo dell'ente, dei suoi organi, delle aree o unità organizzative, degli uffici e delle relative competenze utile ad offrire un'immagine immediata sulla suddivisione del lavoro.

AREA TECNICA				AREA FINANZIARIA			
Categoria	Profilo professionale	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Profilo professionale	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	Operatore	1	1	A		0	0
B		0	0	B		0	0
C	Istruttore tecnico	1	1	C	Istruttore contabile	1	1
	Istruttore di vigilanza	1	1				
D	Istruttore direttivo	1	1	D	Istruttore direttivo	1	1
Totale		4	4	Totale		2	2
AREA AMMINISTRATIVA				TOTALE			
Categoria	Profilo professionale	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Profilo professionale	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A		0	0	A	Operatore	1	1
B	Collaboratore	1	1	B	Collaboratore	1	1
C	Istruttore anagrafe	1	1	C	Istruttore	3	3
					Istruttore di vigilanza	1	1
D	Istruttore direttivo	1	1	D	Istruttore direttivo	3	3
	Assistente sociale	1	1		Assistente sociale	1	1
Totale		4	4	Dirigenti		0	0
				TOTALE		10	10

Le spese previste per il triennio oggetto di programmazione sono:

Previsioni	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente	€ 400.425,07	€ 356.724,87	€ 350.119,68	€ 348.456,91
I.R.A.P.	€ 26.525,65	€ 23.772,02	€ 23.133,76	€ 23.019,60
Spese per il personale in comando	€ -	€ -	€ -	€ -
Incarichi professionali art. 110 comma 1-2 TUEL	€ -	€ -	€ -	€ -
Buoni pasto	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
Altre spese per il personale	€ 27.973,90	€ 32.309,90	€ 33.969,90	€ 33.969,90
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	€ 457.424,62	€ 415.306,79	€ 409.723,35	€ 407.946,41

Descrizione deduzione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00	€ 14.000,00
Incentivi per il recupero dell'ICI	€ 1.729,20	€ -	€ 1.776,93	€ -
Incentivi per l'ufficio tecnico	€ 38.116,93	€ -	€ -	€ -
Consultazioni popolari a carico dello Stato	€ 9.922,50	€ -	€ -	€ -
Formazione e missioni	€ 5.619,90	€ 4.969,90	€ 4.969,90	€ 4.969,90
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	€ 69.388,53	€ 18.969,90	€ 20.746,83	€ 18.969,90

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	€ 388.036,09	€ 396.336,89	€ 388.976,51	€ 388.976,51
-------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Altre spese per il personale

La voce residuale comprende le spese per i rimborsi al comune capofila della convenzione di segreteria, le spese per la formazione e le missioni del personale e gli oneri derivanti da rinnovi contrattuali.

Deduzioni spese personale

L'elenco delle spese che non rilevano ai fini della verifica del rispetto del limite stabilito dalla legge finanziaria 2007 è stato definito secondo lo schema presente nei questionari ai rendiconti di gestione approvati dalla Corte dei conti.

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

L'ente è sottoposto alle restrizioni di cui alla legge finanziaria 2007, pertanto è tenuto ad assicurare, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011 - 2013, calcolato, sulla base delle risultanze dei conti consuntivi e al netto delle deduzioni previste, in euro 403.589,89.

Limite massimo della spesa annua per personale a tempo determinato

L'ente è sottoposto alle restrizioni di cui alla manovra estiva 2010, pertanto 165, può avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. L'importo massimo consentito, calcolato, sulla base delle risultanze dei conti consuntivi e al netto delle deduzioni previste, è di euro 66.562,30.

Considerazioni

In quanto amministrazione sottoposta a regime di limitazione delle assunzioni per il prossimo quinquennio non si prevede alcun incremento numerico della dotazione organica.

Con riferimento alla spese per il segretario comunale l'ente intende procedere a stipula di una convenzione per garantire la presenza di un segretario comunale presso l'ente per n. 6 ore settimanali.

In via precauzionale, si ritiene di non spingere sino al limite consentito le spese di personale in modo da poter disporre di un margine di manovra per la sostituzione di personale assente per cause impreviste (es. infortuni, maternità).

4. LA PROGRAMMAZIONE DELLE ALIENAZIONI E DELLA VALORIZZAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI

L'articolo 27 decreto legge n. 201/2011 c.d. Salva Italia, convertito nella legge n. 214/2011 il quale contempla un'articolata serie di misure aventi la finalità di favorire la dismissione del patrimonio immobiliare da parte delle amministrazioni pubbliche, compresi i Comuni.

Innanzitutto, si prevede che l'Agenzia del Demanio intervenga a promuovere la costituzione di società, consorzi o fondi immobiliari finalizzati alla valorizzazione, trasformazione, gestione e alienazione di tale patrimonio. Sulle procedure propedeutiche a tale processo si occuperanno le agenzie ministeriali rapportandosi con i Comuni.

È invece di immediato interesse la modifica dell'articolo 58 del decreto legge n. 112/2008 convertito dalla legge n. 133/2008, in quanto vengono riscritti il primo e il secondo comma, ridisegnando la disciplina del piano delle alienazioni, un documento che gli uffici comunali hanno imparato a conoscere come allegato obbligatorio al bilancio di previsione. La nuova disciplina tracciata si articola nei seguenti passaggi:

- ogni Comune, ma anche ogni società od ente da questo totalmente partecipata deve deliberare un elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, dei singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione; tale documento è quindi il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, da allegare al bilancio di previsione, nel quale potranno però essere inseriti, previa intesa, anche immobili di proprietà dello Stato che il Ministero Economia e Finanze provvederà ad identificare;
- una volta inseriti nell'elenco, tali immobili entrano automaticamente a far parte del patrimonio disponibile, fatto salvo il rispetto delle tutele di natura storico-artistica, archeologica, architettonica e paesaggistico-ambientale;
- il piano viene trasmesso agli enti competenti per un parere, con silenzio-assenso in caso di mancata risposta entro 30 gg.;
- il Consiglio comunale non solo deve approvare il proprio piano, ma deve anche ratificare quello degli eventuali enti e società totalmente partecipati; tale approvazione o ratifica determina le destinazioni d'uso urbanistiche degli immobili;
- entro 60 gg. le Regioni disciplinano l'eventuale equivalenza della deliberazione del Consiglio comunale di approvazione alla variante allo strumento urbanistico generale, prevedendo anche delle procedure semplificate per la relativa approvazione;
- le Regioni stabiliscono inoltre procedure di co-pianificazione per l'eventuale verifica di conformità agli strumenti di pianificazione sovraordinata, al fine di concludere il procedimento entro il termine perentorio di 90 gg. dalla deliberazione comunale.

Viene quindi rilanciato e potenziato nelle opportunità il piano delle alienazioni, che dovrà riguardare anche le società comunali totalmente partecipate nel caso che siano esse stesse proprietarie di immobili.

L'amministrazione tuttavia non intende procedere all'approvazione di un piano delle alienazioni in quanto non dispone di immobili inutilizzati.

5. VALUTAZIONI FINALI

La programmazione contenuta nel presente documento è la naturale declinazione delle linee programmatiche di mandato. I programmi vogliono dare risposte concrete alla cittadinanza e sugli stessi sarà possibile verificare periodicamente il grado di raggiungimento degli obiettivi.

Le previsioni sono state redatte nella consapevolezza di una inevitabile contrazione delle risorse a disposizione dell'Amministrazione inserita in uno scenario non certo confortante, tenendo peraltro conto dell'incertezza riguardo alla definizione dell'andamento della finanza pubblica. Il documento previsionale resta comunque coerente con le istanze provenienti dai soggetti sociali, economici e istituzionali che operano nel territorio.

La programmazione centra l'obiettivo prioritario di questa amministrazione di minimizzare l'impatto della pressione fiscale e tributaria sui cittadini, mantenendo sostanzialmente inalterato il livello di imposizione fiscale; per contro si è cercato di far fronte ad una crescente domanda di servizi, soprattutto dagli strati più deboli della popolazione.

In conclusione mediante il presente documento si è posta in essere una programmazione che avvia un percorso di revisione dei processi e dei procedimenti amministrativi al fine di essere più celere, veloce, efficiente ed efficace nel rispondere ai bisogni dei cittadini e che mira ad essere sostenibile in termini ambientali, attraverso azioni e progetti che vedono l'ambiente come opportunità di crescita e sviluppo.