

COMUNE DI SAN BASSANO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017-2019

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	Errore. Il segnalibro non è definito.
1. Obiettivi individuati dal Governo	Errore. Il segnalibro non è definito.
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	9
Popolazione	9
Territorio	9
Strutture operative	10
Economia insediata	11
3. Parametri economici	Errore. Il segnalibro non è definito.
SeS – Analisi delle condizioni interne	12
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	12
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	12
2. Indirizzi generali di natura strategica	13
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	13
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	13
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	Errore. Il segnalibro non è definito.
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	14
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	16
f. La gestione del patrimonio	16
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	17
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	17
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	17
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	18
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	19
5. Gli obiettivi strategici	19
Missioni	19
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	19
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	20
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	20
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	21
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	21
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	22
MISSIONE 07 – TURISMO.	23
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	23
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	23
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	24
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	25

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	25
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	25
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	25
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	26
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	26
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	26
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	26
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	27
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	27
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	27
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	29
SEZIONE OPERATIVA (SeO) _____	30
SeO – Introduzione _____	30
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	32
Analisi delle risorse _____	32
Analisi della spesa _____	36
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	37
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	37
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	37
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	38
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	38
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	39
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	39
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	39
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	40
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	40
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	41
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	41
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	41
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	41
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	42
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	42
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	42
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	42
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	42
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	42
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	43
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	44
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	44
SeO - Riepilogo Parte seconda _____	45
Risorse umane disponibili _____	45
Piano delle opere pubbliche _____	Errore. Il segnalibro non è definito.
Piano delle alienazioni _____	55

PREMESSA

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

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2017-2019, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

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

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

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2017-2019 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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

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

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

Valutazione della situazione socio economica del territorio

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

Popolazione

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

Popolazione legale al censimento	n.	2207
Popolazione residente al 31/12/2015		2186
di cui:		
maschi		1057
femmine		1129
Nuclei familiari		857
Comunità/convivenze		1
Popolazione all'1/1/2015	n.	2194
Nati nell'anno		16
Deceduti nell'anno		43
Saldo naturale		-27
Iscritti in anagrafe		81
Cancellati nell'anno		62
Saldo migratorio		19
Popolazione al 31/12/2015		2186
Tasso di natalità ultimo quinquennio:		
(rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	10%
	2012	6%
	2013	7%
	2014	6%
	2015	10%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		
(rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	16%
	2012	27%
	2013	23%
	2014	20%
	2015	20%

Territorio

Superficie in Km ^q	13.90

STRADE					
	* Statali			Km.	0,00
	* Regionali			Km.	0,00
	* Provinciali			Km.	3.86
	* Comunali			Km.	10.21
	* Autostrade			Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
✓	* Piano regolatore adottato 12116 del	Si	x	No	<input type="checkbox"/> del. G.R. n. 12- 14/09/2009
	* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	x
	* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	x
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
	* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	x
	* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	x
	* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	x

Strutture operative

Tipologia		Numero alunni a.s. 2015/2016			
Asili nido	n. 0	N.			0
Scuola Infanzia	n. 1	N.			68
Scuola primaria	n. 1	N.			164
Scuola secondaria I°	n. 1	N.			98
Strutture per anziani	n. 0				0
Farmacia comunali		n. 0			
Rete fognaria in Km.					11
Esistenza depuratore		Si	X	No	
Attuazione serv.idrico integr.		Si	X	No	
Aree verdi, parchi e giardini					hq. 7.50
Punti luce illuminazione pubb. n.					330
Raccolta differenziata		Si	X	No	

Economia insediata

AGRICOLTURA	Aziende	30
ARTIGIANATO	Aziende	33
INDUSTRIA	Aziende	2
COMMERCIO	Aziende	20
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	1

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	PARTECIPAZIONE	PADANIA ACQUE SPA
2	SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE	PARTECIPAZIONE	ASPM SERVIZIO AMBIENTALI SRL
3	GESTIONE MENSA SCOLASTICA	APPALTO	ELIOR COPRA SPA (FINO AL 30/06/2017)
4	SERVIZIO PUBBLICHE AFFISSIONI/PUBBLICITA'	APPALTO	IRTEL

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2015	Note
1	AZIENDA SOCIALE DEL CREMONESE	ASSISTENZA SOCIALE NON RESIDENZIALE	1.37	77.876.00	
2	ASPM SERVIZI AMBIENTALI SRL	RACCOLTA, TRATTAMENTO E SMALTIMENTO RIFIUTI-RECUPERO DEI MATERIALI	3.33	60.000.00	
3	PADANIA ACQUE SPA	RACCOLTA, TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA	0.70	2.459.172.00	

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015
AZIENDA SOCIALE DEL CREMONESE	www.aziendasocialecr.it	1.37	Assistenza Sociale non residenziale	20.692.00	23.041.00	Non pervenuto
ASPM SERVIZI AMBIENTALI SRL	www.aspmsoresina.it	3.33	Raccolta, trattamento e smaltimento rifiuti-recupero dei materiali	74.921.00	13.904.00	Non pervenuto
PADANIA ACQUE SPA	www.padaniaacquegestione.it	0.70	Raccolta, trattamento e fornitura acqua	685.792.00	2.070.398.00	Non pervenuto

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Principali investimenti programmati per il triennio 2017-2019			
Opera Pubblica	2017	2018	2019
Opere varie su immobili (viabilità compresa)	46.800.00 (permessi per costruire/alienazioni)	17.800.00 (permessi per costruire)	17.800.00 (permessi per costruire)
Riqualificazione centro sportivo	20.000.00 (alienazioni)	0.00	0.00
Pubblica illuminazione	20.000.00 (alienazioni)	0.00	0.00
Manutenzione straordinaria cimitero	30.000.00 (alienazioni)	0.00	0.00

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

Area antistante il centro sportivo; Riqualificazione strade varie; Pubblica illuminazione.

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta municipale propria

IMU: - 0,85 per cento aliquota di base; - 0,40 per cento per l'abitazione principale classata A/1-A/8-A/9 comprese le sue pertinenze (esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e	Acconto	16 giugno
	Saldo	16 dicembre

<p>C/7, nella misura massima di una unità per ciascuna delle categorie catastali indicate), di cui al regolamento approvato;</p> <p>- 0,20 per cento per i fabbricati rurali ad uso strumentale;</p>		
---	--	--

Addizionale comunale all'IRPEF

0,40% l'aliquota "opzionale" dell'addizionale comunale IRPEF, per l'anno 2015, con l'esenzione dall'applicazione per tutti i contribuenti che abbiano un reddito imponibile inferiore ad €. 10.000,00;

TASI:

Aliquota unica 1.7 per mille (con esclusione dei fabbricati rurali con aliquota di legge al 1 per mille).

TARI:

E' in corso di definizione il piano finanziario relativo all'anno 2017. Si rimanda pertanto alla delibera di approvazione del piano stesso.

Servizi pubblici a domanda individuale:

vedi allegato

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

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

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2017	Cassa 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	540.674,87	587.527,47	519.185,06	517.798,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	49.343,25	49.953,25	46.965,00	46.965,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	237.350,00	301.193,84	233.350,00	233.350,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	27.450,00	37.855,07	27.450,00	27.450,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	59.000,00	79.868,97	59.000,00	59.000,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	210.360,00	254.136,45	210.360,00	210.360,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	81.827,34	98.825,20	79.300,00	79.226,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	121.100,00	149.879,60	118.160,75	120.368,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	50,00	100,00	50,00	50,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	9.092,00	15.092,00	9.851,00	10.813,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	53.159,00	53.159,00	50.836,00	47.224,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	663.500,00	684.302,26	663.500,00	663.500,00
	Totale generale spese	2.408.406,46	2.667.393,11	2.373.507,81	2.371.604,00

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

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

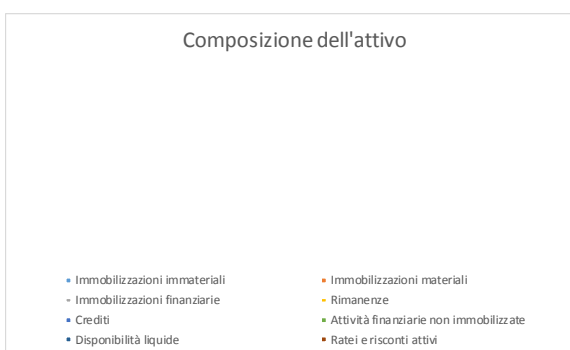
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

L'indicazione delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi sono indicate nella tabella di realizzazione delle opere pubbliche.

f. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	156.746,44
Immobilizzazioni materiali	2.300.713,32
Immobilizzazioni finanziarie	207.700,13
Rimanenze	0,00
Crediti	412.829,36
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	444.439,64
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	871.020,31
Conferimenti	1.244.507,65
Debiti	1.406.900,93
Ratei e risconti	0,00



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

L'indicazione delle risorse straordinarie ed in conto capitale sono indicate nella tabella di realizzazione delle opere pubbliche.

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

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

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2014), per i tre esercizi del triennio 2017-2019.

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

	2017	2018	2019
Residuo debito cassa ddp	1.225.746.60	1.165.299.16	1.102.532.48
Residuo debito altre banche	145.535.96	135.167.32	124.304.26
Totale	1.371.282.56	1.300.466.48	1.226.836.74

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

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

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

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

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2016:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2016

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D	3 (di cui 1 part-time)	2
C	4	3
B	4	3

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Funzionario
AMMINISTRATIVO	Segretario Comunale
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	Segretario Comunale
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	Responsabile Servizio Finanziario
COMMERCIO-TURISMO	Segretario Comunale/ Polizia Locale
URBANISTICA ED ECOLOGIA	Responsabile Servizio Tecnico
LAVORI PUBBLICI	Responsabile Servizio Tecnico
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT TEMPO LIBERO	E Segretario Comunale
VIGILANZA	Polizia Locale
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	E Segretario Comunale

Disposto di nomina del Sindaco n. 1454 in data 16/06/2014 : incarichi conferiti per il periodo dal 26/05/2014 fino a diversa determinazione -.

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

In applicazione del comma 710 della legge di stabilità, Regione, Province e Comuni , a far data dal 01 gennaio 2016 devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali. Ai fini del rispetto del saldo di cui sopra, rilevano tra le entrate finali quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4, e 5 dello schema di bilancio previsto dal decreto leg.vo n. 118/2011, mentre tra le spese finali rilevano quelle ascrivibili ai titoli 1.2. e 3 del medesimo schema di bilancio.

Anche per il triennio 2017/2019, nelle entrate e nelle spese finali, in termini di competenza, è considerato il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, al netto della quota rinveniente dal ricorso all'indebitamento.

5.Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2017-2019.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	11.710,00	13.599,27	11.710,00	11.710,00
02 Segreteria generale	204.100,00	226.838,87	183.100,00	183.100,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	44.850,00	45.164,90	44.850,00	44.850,00
04 Gestione delle entrate tributarie	40.110,00	54.360,00	40.110,00	40.110,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	65.779,47	72.210,56	33.187,06	31.800,00
06 Ufficio tecnico	99.430,03	99.430,03	92.540,00	92.540,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	55.512,05	57.736,04	52.550,00	52.550,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	99.183,32	107.136,92	81.138,00	81.138,00

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014/2019 e che si intenderà attuare in modo continuo durante tutti i cinque anni.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

NON PREVISTA

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	48.343,25	48.343,25	45.965,00	45.965,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	1.000,00	1.610,00	1.000,00	1.000,00

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014/2019 e che si intenderà attuare in modo continuo durante tutti i cinque anni.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	28.200,00	37.544,36	28.200,00	28.200,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	82.000,00	118.715,77	79.000,00	79.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	127.150,00	157.036,11	126.150,00	126.150,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014/2019 e che si intenderà attuare in modo continuo durante tutti i cinque anni.

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	27.450,00	37.855,07	27.450,00	27.450,00

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014/2019 e che si intenderà attuare in modo continuo durante tutti i cinque anni.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	59.000,00	79.868,97	59.000,00	59.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014/2019 e che si intenderà attuare in modo continuo durante tutti i cinque anni.

MISSIONE 07 – TURISMO.**NON PREVISTA****MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014/2019 e che si intenderà attuare in modo continuo durante tutti i cinque anni.

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	10.000,00	13.371,26	10.000,00	10.000,00
03 Rifiuti	200.000,00	240.405,19	200.000,00	200.000,00
04 Servizio Idrico integrato	360,00	360,00	360,00	360,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014/2019 e che si intenderà attuare in modo continuo durante tutti i cinque anni.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	101.827,34	148.521,00	79.300,00	79.226,00

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014/2019 e che si intenderà attuare in modo continuo durante tutti i cinque anni.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**NON PREVISTA****MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	20.000,00	29.489,58	20.000,00	20.000,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	86.600,00	99.630,27	84.600,00	86.600,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	44.500,00	50.759,75	13.560,75	13.768,00

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014/2019 e che si intenderà attuare in modo continuo durante tutti i cinque anni.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**NON PREVISTA****MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul

territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	50,00	100,00	50,00	50,00

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

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014/2019 e che si intenderà attuare in modo continuo durante tutti i cinque anni.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

NON PREVISTA

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

NON PREVISTA

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

NON PREVISTA

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

NON PREVISTA

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

NON PREVISTA

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	4.400,00	10.400,00	4.400,00	4.400,00
02 Fondo svalutazione crediti	4.692,00	4.692,00	5.451,00	6.413,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

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

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

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

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

A tale missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014/2019 e che si intenderà attuare in modo continuo durante tutti i cinque anni.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	53.159,00	53.159,00	50.836,00	47.224,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	70.450,00	70.450,00	72.800,00	75.200,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2017 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

	2017	
Interessi passivi	46.712.03	
Entrate correnti 2017 (da rendiconto 2015)	1.513.568.02	
% su entrate correnti	3.09	
Limite art. 204 tuel	10	
	2018	2019
Interessi passivi	50.329.28	46.712.03
Entrate correnti (da bilancio di previsione)	1.432.807.81	1.433.304.00
% su entrate correnti	3.51	3.26
Limite art. 204 tuel	10	10

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2017 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 378.392,01 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2015	991.163,07
Titolo 2 rendiconto 2015	61.935,09
Titolo 3 rendiconto 2015	460.469,86
TOTALE	1.513.568,02
3/12	378.392,01

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	663.500,00	684.302,26	663.500,00	663.500,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2016 – 2018 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2019 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2018.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con

l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette.

Programmazione dei lavori pubblici

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

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismessi. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	17.475,65	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	990.500,00	1.104.846,17	991.100,00	991.100,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	79.480,81	95.487,64	68.807,81	68.904,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	377.900,00	471.361,69	372.900,00	373.300,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	130.000,00	138.449,41	20.000,00	20.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	663.500,00	665.000,00	663.500,00	663.500,00
	Totale	2.608.856,46	2.825.144,91	2.466.307,81	2.466.804,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	526,34	16.263,95	17.475,65	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	17.257,03	97.000,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.083.919,21	991.163,07	988.680,48	990.500,00	991.100,00	991.100,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	75.761,72	61.935,09	88.489,11	79.480,81	68.807,81	68.904,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	430.167,24	460.469,86	389.635,00	377.900,00	372.900,00	373.300,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	107.809,34	79.612,78	154.913,00	130.000,00	20.000,00	20.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	100.942,79	195.968,23	1.625.500,00	663.500,00	663.500,00	663.500,00
	Totale	1.798.600,30	1.806.932,40	3.710.481,54	2.608.856,46	2.466.307,81	2.466.804,00

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

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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	845.822,73	801.323,34	757.100,00	768.100,00	768.100,00	768.100,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	238.096,48	189.839,73	231.580,48	222.400,00	223.000,00	223.000,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.083.919,21	991.163,07	988.680,48	990.500,00	991.100,00	991.100,00

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	74.061,72	61.935,09	84.414,11	79.480,81	68.807,81	68.904,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	1.700,00	0,00	4.075,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	75.761,72	61.935,09	88.489,11	79.480,81	68.807,81	68.904,00

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

Entrate extratributarie	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	296.361,16	266.775,63	211.375,00	220.600,00	215.600,00	216.000,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	676,10	311,10	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	129,46	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	8.214,62	22.590,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	124.785,90	170.792,92	177.160,00	156.200,00	156.200,00	156.200,00
Totale	430.167,24	460.469,86	389.635,00	377.900,00	372.900,00	373.300,00

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	84.719,90	64.719,90	21.913,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	23.089,44	14.892,88	133.000,00	130.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale	107.809,34	79.612,78	154.913,00	130.000,00	20.000,00	20.000,00

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Totale	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	87.148,79	88.008,25	295.500,00	223.500,00	223.500,00	223.500,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	13.794,00	107.959,98	1.330.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
Totale	100.942,79	195.968,23	1.625.500,00	663.500,00	663.500,00	663.500,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	1.394.906,46	1.633.090,85	1.360.007,81	1.358.104,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	130.000,00	180.747,32	20.000,00	20.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	70.450,00	70.450,00	72.800,00	75.200,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	663.500,00	684.302,26	663.500,00	663.500,00
Totale		2.608.856,46	2.918.590,43	2.466.307,81	2.466.804,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	1.365.608,39	1.315.929,82	1.415.318,54	1.394.906,46	1.360.007,81	1.358.104,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	174.269,62	145.723,00	354.080,15	130.000,00	20.000,00	20.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	81.000,00	80.759,61	67.750,00	70.450,00	72.800,00	75.200,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	100.942,79	195.968,23	1.625.500,00	663.500,00	663.500,00	663.500,00
Totale		1.721.820,80	1.738.380,66	3.812.648,69	2.608.856,46	2.466.307,81	2.466.804,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2014 e 2015. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	10.101,00	9.749,24	10.410,00	11.710,00	11.710,00	11.710,00
02 Segreteria generale	238.675,84	190.352,44	181.731,00	184.100,00	183.100,00	183.100,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	9.976,89	42.015,32	45.839,22	44.850,00	44.850,00	44.850,00
04 Gestione delle entrate tributarie	31.807,65	32.043,98	43.930,00	40.110,00	40.110,00	40.110,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	23.336,96	32.665,17	52.118,30	18.979,47	15.387,06	14.000,00
06 Ufficio tecnico	56.137,15	82.962,86	100.471,92	99.430,03	92.540,00	92.540,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	0,00	30.638,81	58.017,50	55.512,05	52.550,00	52.550,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	36.645,81	21.465,49	55.708,33	85.983,32	78.938,00	78.938,00
Totale	406.681,30	441.893,31	548.226,27	540.674,87	519.185,06	517.798,00

Obiettivi della gestione:

Controllo e gestione di tutte le attività legate al ciclo della programmazione amministrativa e politica, garantendo la piena funzionalità dei servizi e l'aggiornamento costante alle normative sempre in evoluzione.

Politiche di bilancio:

Revisione della spesa e ricerca sistematica di fondi pubblici mirati.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

NON PREVISTA

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	43.755,66	44.312,24	49.558,18	48.343,25	45.965,00	45.965,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale	43.755,66	44.312,24	50.558,18	49.343,25	46.965,00	46.965,00

Obiettivi della gestione:

Controllo del territorio finalizzato alla verifica del rispetto del codice della strada, dei regolamenti comunali, delle ordinanze sindacali nonché degli illeciti legati alla normativa ambientale ed edilizia. Per una forma ulteriore di controllo sono state posizionate videocamere in punti strategici del paese.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	21.500,00	26.309,38	28.200,00	28.200,00	28.200,00	28.200,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	83.183,99	82.759,44	82.458,58	82.000,00	79.000,00	79.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	128.134,16	126.628,14	131.269,72	127.150,00	126.150,00	126.150,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	232.818,15	235.696,96	241.928,30	237.350,00	233.350,00	233.350,00

Obiettivi della gestione

Interventi a sostegno della frequenza scolastica e delle famiglie: prescuola, trasporto scolastico, ristorazione scolastica, comodato libri, gestione procedure dote scuola, ecc.... Il Comune di San Bassano ha confermato e confermerà il proprio costante impegno volto ad assicurare la migliore qualità dei servizi educativi.

Per l'anno 2016 è stato concesso uno spazio finanziario da parte dello Stato: il progetto "sblocca scuole" che ha consentito la continuazione della sostituzione di alcuni serramenti presso la locale scuola. Anche per l'anno 2017 è stata inoltrata richiesta per ottenere un ulteriore spazio finanziario con la medesima finalità.

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	57.721,98	32.051,85	34.313,00	27.450,00	27.450,00	27.450,00
Totale	57.721,98	32.051,85	34.313,00	27.450,00	27.450,00	27.450,00

Obiettivi della gestione

Programmazione e realizzazione di servizi (biblioteca) ed attività culturali promosse sul territorio sia direttamente dal Comune, sia attraverso la collaborazione con le Associazioni Culturali e ricreative locali e altri soggetti terzi. L'obiettivo principale rimane quello di mantenere la qualità e la quantità delle proposte, contenendo le spese di realizzazione.

Le attività culturali saranno improntate a valorizzare le tradizioni del nostro territorio.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	17.757,73	58.152,27	60.200,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	17.757,73	58.152,27	60.200,00	59.000,00	59.000,00	59.000,00

Obiettivi della gestione

Programmazione e realizzazione di servizi nell'ambito dello sport e tempo libero attraverso il supporto alle attività ed iniziative delle Associazioni e Gruppi Sportivi, gestione dell'utilizzo delle strutture comunali (Palestra, Centro Sportivo, Palazzetto).

MISSIONE 07 – TURISMO.

NON PREVISTA

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	5.397,28	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	5.397,28	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00

Obiettivi della gestione

Adesione al SIT – sistema integrato territoriale.

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	9.309,40	10.836,73	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
03 Rifiuti	203.666,93	202.183,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
04 Servizio Idrico integrato	100.792,98	3.738,26	360,00	360,00	360,00	360,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	313.769,31	216.757,99	211.360,00	210.360,00	210.360,00	210.360,00

Obiettivi della gestione

Gestione del servizio di raccolta rifiuti, promozione raccolta differenziata, sensibilizzazione della cittadinanza a non abbandonare i rifiuti sul territorio.

Gestione del verde pubblico. Gestione del servizio idrico integrato attraverso la partecipazione con Padania Acque spa.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	100.192,66	93.067,71	82.898,79	81.827,34	79.300,00	79.226,00
Totale	100.192,66	93.067,71	82.898,79	81.827,34	79.300,00	79.226,00

Obiettivi della gestione

Manutenzione ordinaria e straordinaria della viabilità al fine di garantire la sicurezza della percorribilità ed il decoro urbano.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

NON PREVISTA

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	16.782,70	18.303,82	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	84.454,14	87.279,36	84.553,00	86.600,00	84.600,00	86.600,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	21.917,31	24.137,32	13.800,00	14.500,00	13.560,75	13.768,00
Totale	123.154,15	129.720,50	118.353,00	121.100,00	118.160,75	120.368,00

Obiettivi della gestione

Mantenimento e consolidamento dei seguenti servizi: area minori e famiglia, area anziani, area disabili, area sostegno ed integrazione sociale.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

NON PREVISTA

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	41,32	41,32	50,00	50,00	50,00	50,00
Totale	41,32	41,32	50,00	50,00	50,00	50,00

Obiettivi della gestione

Erogazione quota prevista dalle normative alla Farmacia locale.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

NON PREVISTA

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

NON PREVISTA

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

NON PREVISTA

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

NON PREVISTA

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

NON PREVISTA

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

Il Fondo di riserva di cassa deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0.2% delle spese finali di cassa.

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

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

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Nell'esercizio 2017 è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 70%, nel 2018 pari al 85% e nel 2019 pari al 100% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	2.661,00	4.692,00	5.451,00	6.413,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	7.061,00	9.092,00	9.851,00	10.813,00

Obiettivi della gestione

Accantonamento di risorse al fine di far fronte ad imprevisti ed al mancato introito di risorse economiche previste in bilancio.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	64.318,85	58.735,67	54.870,00	53.159,00	50.836,00	47.224,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	64.318,85	58.735,67	54.870,00	53.159,00	50.836,00	47.224,00

Obiettivi della gestione

Non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico, ma è evidente la linea di condotta: il contenimento dell'indebitamento.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00

Obiettivi della gestione

Sostenibilità dell'indebitamento attraverso adeguati stanziamenti di spesa.

Previsione in bilancio di stanziamento derivante da anticipazione di cassa con obiettivo di non farvi ricorso.

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	100.942,79	195.968,23	1.625.500,00	663.500,00	663.500,00	663.500,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	100.942,79	195.968,23	1.625.500,00	663.500,00	663.500,00	663.500,00

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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

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

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
Settore Amministrativo		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	Dr. Giovanni Clemente...	Segretario Comunale
	Segreteria-Contratti-Archivio-Turismo-Protocollo Personale/Organizzazione-Controllo gestione-	
	Agazzi Chiara Lorenza	C4
	Bonardi Maurizio	C5
Totale	2	
Settore Demografico		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	Servizi Demografici Statistica-Sistema inform.	
	Pizzochero Roberta	D4
Totale	1	
Settore Ragioneria-Economato/Tributi		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	Pizzochero Roberta	D4
	Gestione Finanziaria e Tributi	
	Orsi Anna Maria	C5
Totale	1	

Settore Vigilanza		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	Pilla Paolo Guido	C4
	Polizia locale /Commercio	
Totale	1	
Settore Lavori Pubblici		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	Bolzoni geom. Carlo	D4
	Gestione lavori pubblici/Edilizia Privata	
	Lusiardi Giancarlo	B7
	Bignamini Mirko	B6
Totale	3	

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2015:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2015

Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI											
		Totale dipendenti al 31/12/2014		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2015		
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	
SEGRETARIO A	OD0102												
SEGRETARIO B	OD0103												
SEGRETARIO C	OD0485												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	OD0104												
DIRETTORE GENERALE	OD0097												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD0098												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD0095												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD0164												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD0165												

ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488	1	1	2	1	1	0	0	0	0	1	1
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000											
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000											
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000											
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000	1	1	2	1	1	0	0	0	0	1	1
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000											
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000	1	1	2	1	1	0	0	0	0	1	1
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000											
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00	1	0	2	1	0	0	0	0	0	1	0
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000											
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490											
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491											
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492	1	0	1	1	0	0	0	0	0	1	0
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494											
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000											
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000											
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000											
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000											
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000											
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000											
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000											
CONTRATTISTI (a)	000061											
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096											
TOTALE		5	3	11	5	3	0	0	0	0	5	3

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2015:

TABELLA 9 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIONE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGRETARIO A	OD0102														
SEGRETARIO B	OD0103														
SEGRETARIO C	OD0485														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	OD0104														
DIRETTORE GENERALE	OD0097														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD0098														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD0095														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD0164														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD0165														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	OD0195														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	OD6A00														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	OD6000														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488			1	1										
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000														
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000														

POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																		
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000			1	1														
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000																		
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000			1	1														
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000																		
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00			1															
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																		
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																		
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																		
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492			1															
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493																		
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494																		
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000																		
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000																		
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																		
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																		
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																		
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																		
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																		
CONTRATTISTI (a)	000061																		

COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096													
TOTALE		2		3	3									

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2015:

Tabella 8 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D		
SEGRETARIO A	OD0102																												
SEGRETARIO B	OD0103																												
SEGRETARIO C	OD0485																												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	OD0104																												
DIRETTORE GENERALE	OD0097																												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD0098																												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD0095																												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD0164																												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD0165																												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	OD0195																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	OD6A00																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	OD6000																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																1	1									1	1	
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																												

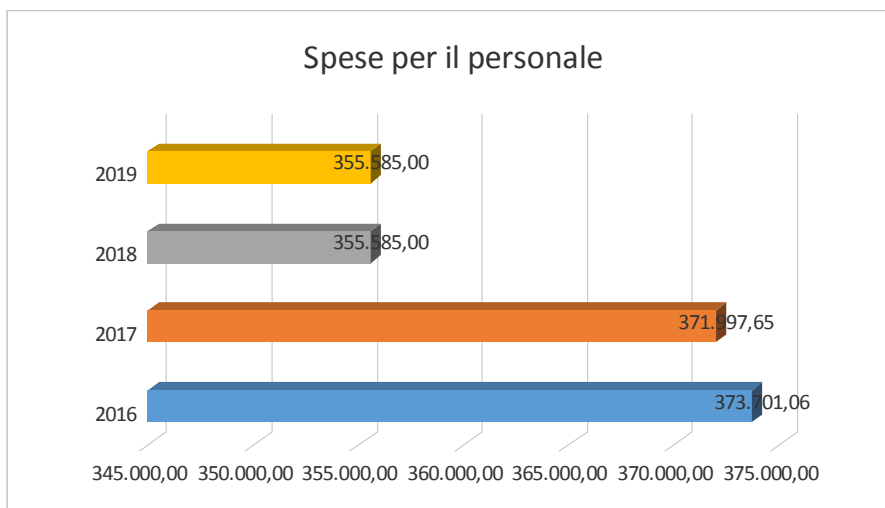
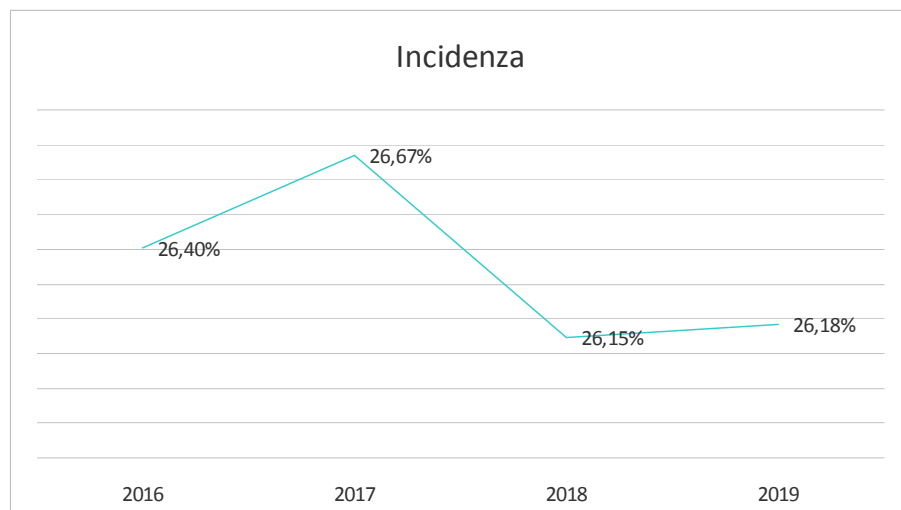
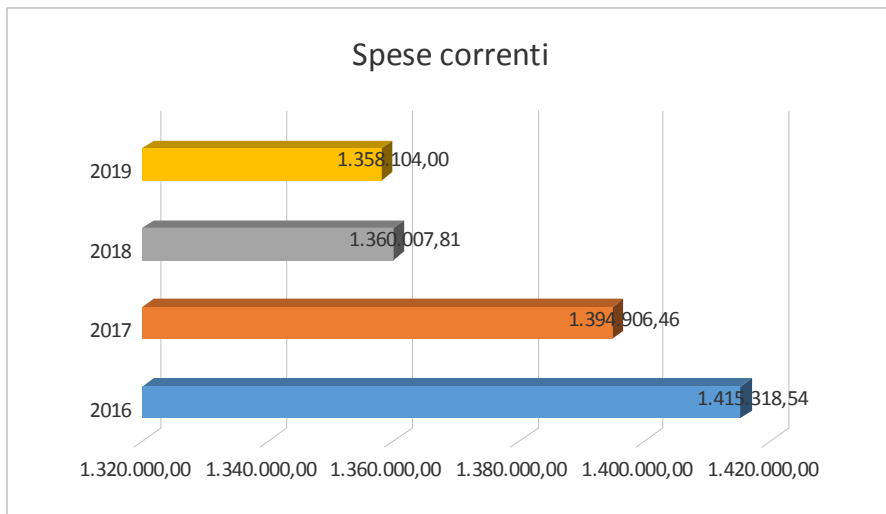
TOTALE								1		1			2	4						5	3
--------	--	--	--	--	--	--	--	---	--	---	--	--	---	---	--	--	--	--	--	---	---

E la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2015:

Tabella 7 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre

Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.													TOTALE								
		tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre		
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	
SEGREARIO A	0D0102																					
SEGREARIO B	0D0103																					
SEGREARIO C	0D0485																					
SEGREARIO GENERALE CCIAA	0D0104																					
DIRETTORE GENERALE	0D0097																					
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																					
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																					
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																					
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																					
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195																					
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																					
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																					
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																					
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																					
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488										1	1									1	1
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																					
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																					
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																					
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																					
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																					
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000										1	1									1	1

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



Piano delle alienazioni

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

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

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

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

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	156.746,44
Immobilizzazioni materiali	2.300.713,32
Immobilizzazioni finanziarie	207.700,13
Rimanenze	0,00
Crediti	412.829,36
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	444.439,64
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2017-2019	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	40.000,00
Terreni	70.000,00
Altri beni	0,00

Valore totale alienazioni



■ Fabbricati non residenziali ■ Fabbricati residenziali ■ Terreni ■ Altri beni

Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2017	2018	2019
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali	40000.00		
Terreni	70000.00		
Altri beni			
Totale	110000.00		

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2017	2018	2019
Non residenziali			
Residenziali	1		
Terreni	2		
Altri beni			
Totale	3		