

# **Documento Unico di Programmazione 2018-2020**

*Principio contabile applicato alla programmazione*

*Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

## SOMMARIO

2	Premessa	Pag. 5
3	I - SEZIONE STRATEGICA - SeS	Pag. 6
3.1	SCENARIO DI RIFERIMENTO	Pag. 8
3.1.0.0.1	Regole di bilancio per le amministrazioni locali	Pag. 8
3.1.1	Linee programmatiche di mandato	Pag. 10
3.2	ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE	Pag. 11
3.2.1	Situazione socio economica del territorio	Pag. 11
3.2.1.1	Territorio	Pag. 12
3.2.1.2	Popolazione e trend storico	Pag. 14
3.2.1.3	Sistema produttivo insediato e strumenti urbanistici	Pag. 15
3.2.1.4	Parametri economici	Pag. 17
3.3	ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE	Pag. 18
3.3.1	Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	Pag. 18
3.3.2	Risorse finanziarie dell'Ente	Pag. 21
3.3.2.1	Entrate	Pag. 22
3.3.2.2	Quadro Generale riassuntivo	Pag. 23
3.3.3	Risorse umane dell'Ente	Pag. 24
3.3.4	Patto di stabilità	Pag. 25
3.3.5	Prospetto dimostrativo vincoli di indebitamento	Pag. 26
3.4	OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE	Pag. 27
3.4.1	Analisi degli obiettivi per missioni	Pag. 27
3.4.1.1	Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	Pag. 28
3.4.1.2	Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza	Pag. 29
3.4.1.3	Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio	Pag. 30
3.4.1.4	Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Pag. 31
3.4.1.5	Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	Pag. 32
3.4.1.6	Missione 07 - Turismo	Pag. 33
3.4.1.7	Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Pag. 34
3.4.1.8	Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Pag. 35
3.4.1.9	Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	Pag. 36
3.4.1.10	Missione 11 - Soccorso civile	Pag. 37
3.4.1.11	Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Pag. 38
3.4.1.12	Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	Pag. 39
3.4.1.13	Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Pag. 40
3.4.1.14	Missione 20 - Fondi e accantonamenti	Pag. 41
3.4.1.15	Missione 50 - Debito pubblico	Pag. 42
3.4.1.16	Missione 60 - Anticipazioni finanziarie	Pag. 43
3.4.1.17	Missione 99 - Servizi per conto terzi	Pag. 44
3.5	STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI	Pag. 45
4	II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte prima	Pag. 46
4.5.1	Valutazione generale dell'entrata	Pag. 47
4.5.2	Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi	Pag. 48
4.5.2.1	Entrate tributarie (Titolo 1.00)	Pag. 49
4.5.2.2	Entrate da trasferimenti correnti (2.00)	Pag. 50
4.5.2.3	Entrate extratributarie (3.00)	Pag. 51
4.5.3	Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti	Pag. 52
4.5.3.1	Entrate in c/capitale (4.00)	Pag. 53
4.5.3.2	Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)	Pag. 61

4.5.3.3	Entrate da accensione di prestiti (6.00)	Pag. 62
4.5.3.4	Entrate da anticipazione di cassa (7.00)	Pag. 63
4.1	ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA	Pag. 64
4.1.1	Analisi dei programmi riferiti alle missioni	Pag. 64
4.1.1.1	Missione 01 - 01 Organi istituzionali	Pag. 65
4.1.1.2	Missione 01 - 02 Segreteria generale	Pag. 66
4.1.1.3	Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Pag. 67
4.1.1.4	Missione 01 - 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Pag. 68
4.1.1.5	Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Pag. 69
4.1.1.6	Missione 01 - 06 Ufficio tecnico	Pag. 70
4.1.1.7	Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Pag. 71
4.1.1.8	Missione 01 - 08 Statistica e sistemi informativi	Pag. 72
4.1.1.9	Missione 01 - 10 Risorse umane	Pag. 73
4.1.1.10	Missione 01 - 11 Altri servizi generali	Pag. 74
4.1.1.11	Missione 03 - 01 Polizia locale e amministrativa	Pag. 75
4.1.1.12	Missione 04 - 01 Istruzione prescolastica	Pag. 76
4.1.1.13	Missione 04 - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria	Pag. 77
4.1.1.14	Missione 04 - 06 Servizi ausiliari all'istruzione	Pag. 78
4.1.1.15	Missione 05 - 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico.	Pag. 79
4.1.1.16	Missione 05 - 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Pag. 80
4.1.1.17	Missione 06 - 01 Sport e tempo libero	Pag. 81
4.1.1.18	Missione 06 - 02 Giovani	Pag. 82
4.1.1.19	Missione 07 - 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	Pag. 83
4.1.1.20	Missione 08 - 01 Urbanistica e assetto del territorio	Pag. 84
4.1.1.21	Missione 08 - 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Pag. 85
4.1.1.22	Missione 09 - 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Pag. 86
4.1.1.23	Missione 09 - 03 Rifiuti	Pag. 87
4.1.1.24	Missione 09 - 04 Servizio idrico integrato	Pag. 88
4.1.1.25	Missione 09 - 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	Pag. 89
4.1.1.26	Missione 10 - 02 Trasporto pubblico locale	Pag. 90
4.1.1.27	Missione 10 - 05 Viabilità e infrastrutture stradali	Pag. 91
4.1.1.28	Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile	Pag. 92
4.1.1.29	Missione 12 - 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Pag. 93
4.1.1.30	Missione 12 - 02 Interventi per la disabilità	Pag. 94
4.1.1.31	Missione 12 - 03 Interventi per gli anziani	Pag. 95
4.1.1.32	Missione 12 - 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Pag. 96
4.1.1.33	Missione 12 - 05 Interventi per le famiglie	Pag. 97
4.1.1.34	Missione 12 - 06 Interventi per il diritto alla casa	Pag. 98
4.1.1.35	Missione 12 - 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Pag. 99
4.1.1.36	Missione 12 - 08 Cooperazione e associazionismo	Pag. 100
4.1.1.37	Missione 12 - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale	Pag. 101
4.1.1.38	Missione 14 - 01 Industria PMI e Artigianato	Pag. 102
4.1.1.39	Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	Pag. 103
4.1.1.40	Missione 15 - 02 Formazione professionale	Pag. 104
4.1.1.41	Missione 20 - 01 Fondo di riserva	Pag. 105
4.1.1.42	Missione 20 - 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	Pag. 106
4.1.1.43	Missione 20 - 03 Altri Fondi	Pag. 107
4.1.1.44	Missione 50 - 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Pag. 108
4.1.1.45	Missione 60 - 01 Restituzione anticipazione di tesoreria	Pag. 109
4.1.1.46	Missione 99 - 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	Pag. 110

4.1.2	VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI	Pag. 111
4.2	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO	Pag. 113
5	II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte seconda	Pag. 114
5.1	PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI	Pag. 115
5.2	PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE	Pag. 116
5.3	PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	Pag. 117

## 2 Premessa

Le esigenze di raggiungimento degli obiettivi della nuova finanza pubblica, nell'ambito del nuovo principio della programmazione introdotto dal D.lgs. 118/2011, ha introdotto un nuovo strumento che sostituisce la relazione previsionale e programmatica denominato DUP (Documento Unico di Programmazione).

Esso svolge un ruolo centrale poiché costituisce il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione e rappresenta lo strumento di guida strategica ed operativa dell'ente. Questo elaborato si suddivide in due sezioni, denominate Sezione strategica e Sezione operativa.

La Sezione strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua, coerentemente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente.

La Sezione operativa (SeO), partendo dalle decisioni strategiche dell'ente, delinea una programmazione operativa identificando così gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma ed individua le risorse finanziarie, strumentali e umane necessarie per raggiungerli.

La *Sezione strategica*, denominata "Analisi delle condizioni esterne", analizza il contesto nel quale l'ente svolge la propria attività facendo riferimento in particolar modo ai vincoli imposti dal governo e alla situazione socio-economica locale. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, cioè il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce. L'analisi delle condizioni interne si focalizza, invece, sull'organizzazione dell'ente con particolare riferimento alle dotazioni patrimoniali, finanziarie e organizzative. Vengono approfondite le tematiche connesse all'erogazione dei servizi e le relative scelte di politica tributaria e tariffaria, lo stato di avanzamento delle opere pubbliche e le risorse necessarie a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, e questo, in termini di competenza e cassa, analizzando le problematiche connesse con l'eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La prima parte della *Sezione operativa*, chiamata "Valutazione generale dei mezzi finanziari" privilegia l'analisi delle entrate descrivendo sia il trend storico che la previsione futura dei principali aggregati di bilancio (titoli). In quest'analisi possono essere specificati sia gli indirizzi in materia di tariffe e tributi che le decisioni sul ricorso all'indebitamento. La visione strategica, caratteristica della SeS si trasforma poi in una programmazione operativa quando in corrispondenza di ciascuna missione suddivisa in programmi, si procede a specificare le forme di finanziamento di ciascuna missione. Si determina in questo modo il fabbisogno di spesa della missione e relativi programmi, destinato a coprire le uscite correnti, rimborso prestiti ed investimenti. Si descrivono, infine, gli obiettivi operativi, insieme alle risorse strumentali e umane rese disponibili per raggiungere tale scopo.

La seconda e ultima parte della *Sezione operativa*, denominata "Programmazione del personale, opere pubbliche e patrimonio", si concentra sul fabbisogno di personale per il triennio, le opere pubbliche che l'amministrazione intende finanziare nello stesso periodo ed il piano di valorizzazione e alienazione del patrimonio disponibile non strategico.

## LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La **Sezione Strategica (SeS)** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare, 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, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

### PROIEZIONI MACROECONOMICHE PER L'ECONOMIA ITALIANA

**La nota di aggiornamento del 9 dicembre 2016 della Banca d'Italia presenta le proiezioni macroeconomiche per l'Italia nel quadriennio 2016-19 elaborate dagli esperti della stessa nell'ambito dell'esercizio coordinato dell'Eurosistema.** Le proiezioni per il complesso dell'area dell'euro sono state rese note l'8 dicembre in occasione della conferenza stampa successiva alla riunione del Consiglio direttivo della BCE; quelle per tutti i singoli paesi saranno rese disponibili sul sito della BCE dopo due settimane. Come concordato nell'esercizio dell'Eurosistema, le ipotesi tecniche sugli andamenti delle variabili esogene sono state formulate sulla base delle informazioni aggiornate al 18 novembre; non incorporano pertanto sviluppi successivi. Una più ampia discussione del quadro previsivo per l'economia italiana – con gli aggiornamenti resi necessari da eventuali mutamenti del contesto esterno e dall'acquisizione di nuovi dati – verrà presentata, come di consueto, nel Bollettino economico della Banca d'Italia in uscita il prossimo 18 gennaio.

**Per l'economia mondiale si ipotizza una ripresa graduale, in linea con le valutazioni dei principali previsori.** Le proiezioni incorporano inoltre un profilo di moderato rialzo delle quotazioni petrolifere. Nell'area dell'euro le condizioni monetarie e finanziarie continuerebbero a rimanere estremamente accomodanti, pur risentendo dell'aumento dei rendimenti a lungo termine internazionali e, per il nostro paese, del recente ampliamento dello spread sui titoli tedeschi. In Italia l'intonazione espansiva della politica di bilancio contribuirebbe a sostenere l'andamento dell'attività economica.

**Sulla base di queste ipotesi, la crescita dell'Italia proseguirebbe, sostenuta dalla domanda interna.** Nel terzo trimestre di quest'anno il PIL dell'Italia è aumentato dello 0,3 per cento, dopo l'inattesa frenata registrata in primavera; le informazioni congiunturali indicano un'espansione dell'attività economica nel trimestre finale dell'anno a un ritmo appena inferiore. In media, il PIL dovrebbe aumentare dello 0,9 per cento quest'anno; crescerebbe dello 0,9 il prossimo e dell'1,1 per cento sia nel 2018 sia nel 2019. Tali valutazioni sono sostanzialmente in linea con quelle delle principali istituzioni internazionali. Nel confronto con le proiezioni macroeconomiche pubblicate lo scorso 6 giugno, prima dell'esito del referendum nel Regno Unito, la stima di crescita è più bassa, per circa 0,2 punti percentuali in media all'anno nel triennio 2016-18; la revisione riflette principalmente ipotesi meno favorevoli sull'andamento della domanda estera e dei tassi di interesse sui mercati internazionali.

**Gli investimenti si espanderebbero a ritmi più sostenuti del prodotto, pur non recuperando per intero il forte calo occorso durante la prolungata fase recessiva.** L'accumulazione di capitale risentirebbe da un lato di una maggiore incertezza globale, ma beneficerebbe dall'altro, oltre che del consolidamento delle prospettive di ripresa interna e di condizioni finanziarie accomodanti, anche delle misure di incentivo; queste ultime indurrebbero un'anticipazione della spesa, cui farebbe seguito un temporaneo rallentamento degli investimenti alla fine dell'orizzonte di previsione. In rapporto al PIL, gli investimenti in capitale produttivo si riporterebbero nel 2019 in prossimità dei livelli medi registrati nel decennio pre-crisi; la spesa in costruzioni sarebbe inferiore di oltre 3 punti percentuali. Il ritmo di crescita dei consumi sarebbe in linea con quello del prodotto, sostenuto dall'espansione dell'occupazione e del reddito disponibile.

**Il rafforzamento dell'occupazione sarebbe stimolato principalmente dalla prosecuzione della crescita.** Nonostante l'esaurirsi degli sgravi contributivi a favore delle assunzioni a tempo indeterminato, l'occupazione, misurata in unità standard di lavoro, si espanderebbe di circa 2 punti percentuali cumulati nel triennio 2017-19 (di quasi il 2,5 per cento nel settore privato). Il concomitante aumento della partecipazione al mercato del lavoro, attribuibile al miglioramento delle prospettive occupazionali e al progressivo innalzamento dell'età di pensionamento, comporterebbe una discesa solo graduale del tasso di disoccupazione, che nel 2019 si porterebbe al 10,8% (da 11,9 nel 2015).

**L'inflazione, marginalmente negativa nella media di quest'anno, risalirebbe lentamente** (allo 0,9 per cento nel 2017, 1,2 nel 2018 e 1,5 nel 2019). Sosterrebbero l'inflazione i più elevati prezzi dei beni energetici importati. La dinamica dei prezzi sarebbe invece contenuta dall'andamento moderato del costo del lavoro; i salari comincerebbero ad accelerare solo nell'ultima parte dell'orizzonte di previsione.

**I principali fattori di incertezza che gravano su queste proiezioni derivano dal contesto globale e dai mercati finanziari.** La ripresa dell'economia globale potrebbe venire frenata dall'incertezza sulle trattative che definiranno i nuovi rapporti commerciali tra Unione europea e Regno Unito, dall'emergere di spinte protezionistiche e da possibili turbolenze nelle economie emergenti associate alla normalizzazione della politica monetaria negli Stati Uniti; un sostegno alla crescita internazionale potrebbe invece derivare dall'attuazione di un programma di espansione fiscale da parte della nuova amministrazione statunitense, del quale non sono ancora definite le caratteristiche. Nell'area dell'euro episodi di volatilità dei mercati potrebbero riflettersi sulle condizioni finanziarie.

**Proiezioni macroeconomiche per l'economia italiana** (variazioni percentuali sull'anno precedente, salvo diversa indicazione)

	Dicembre 2016				Giugno 2016		
	2016	2017	2018	2019	2016	2017	2018
PIL	0,9	0,9	1,1	1,1	1,1	1,2	1,2
Consumi delle famiglie	1,3	1,0	1,0	0,9	1,5	1,4	1,0
Consumi collettivi	0,8	0,3	0,0	-0,2	0,2	-0,5	-0,4
Investimenti fissi lordi	2,1	2,3	2,1	0,6	2,9	2,7	2,3
di cui: Investimenti in a.m.t.	3,1	3,6	2,5	0,0	4,4	3,9	2,5
Investimenti in costruzioni	1,2	1,0	1,6	1,2	1,4	1,4	2,0
Esportazioni totali	1,7	3,7	3,9	1,6	2,3	4,2	4,1
Importazioni totali	2,6	4,5	3,5	2,3	4,1	4,8	3,8
Variazioni delle scorte	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0
Prezzi al consumo (IPCA)	-0,1	0,9	1,2	1,5	0,0	0,9	1,5
IPCA al netto dei beni energetici e alimentari	0,5	0,8	1,2	1,8	0,7	1,0	1,5
Occupazione	1,1	0,9	0,6	0,7	0,7	0,9	0,9
Tasso di disoccupazione	11,5	11,3	11,1	10,8	11,4	11,1	10,8

(fonte: Pubblicazione Banca d'Italia Dicembre 2016)

## 3.1 SCENARIO DI RIFERIMENTO

### 3.1.0.0.1 Regole di bilancio per le amministrazioni locali

#### La regola dell'equilibrio di bilancio

Il Patto di Stabilità Interno ha definito per circa sedici anni il contributo di regioni, province e comuni al conseguimento dell'obiettivo di indebitamento netto perseguito a livello nazionale nel rispetto del Patto di Stabilità e Crescita. La disciplina del Patto ha subito revisioni molto significative nel tempo fino alla sua completa sostituzione e all'entrata in vigore, a partire dal 2016, della regola dell'equilibrio di bilancio. Tale superamento è conseguenza diretta dell'introduzione nell'ordinamento nazionale del principio del pareggio di bilancio e di regole che garantiscano una rapida convergenza verso tale obiettivo.

Il percorso di superamento del Patto avviato nel 2012 è stato consolidato con le nuove norme introdotte nell'agosto del 2016 che individuano un unico saldo non negativo in termini di competenza tra entrate finali e spese finali, al netto delle voci attinenti all'accensione o al rimborso di prestiti, sia nella fase di previsione che di rendiconto. La soppressione della pluralità di vincoli previsti inizialmente nel 2012 segue l'entrata in vigore della riforma contabile degli enti territoriali la quale, a decorrere dal 1° gennaio 2015, garantisce:

- i. il rispetto dell'equilibrio di bilancio di parte corrente per tutte le Amministrazioni territoriali;
- ii. il passaggio ad una rilevazione basata sulla competenza finanziaria potenziata, che rende meno rilevanti i dati di cassa per le analisi di finanza pubblica.

Al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica nazionali concorrono le regioni, le Province Autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province e tutti i comuni, a prescindere dal numero di abitanti. Rimangono fermi gli obblighi di comunicazione di certificazioni attestanti il conseguimento degli obiettivi da parte degli enti nei confronti del Ministero dell'Economia e delle Finanze che effettua il monitoraggio sul rispetto della regola.

Le revisioni del 2016, oltre a semplificare i vincoli di finanza pubblica degli Enti territoriali, hanno ampliato le possibilità di finanziamento degli investimenti sul territorio. In un'ottica di sostenibilità di medio-lungo periodo e di finalizzazione del ricorso al debito, da un lato sono mantenuti fermi i principi generali, in particolare: i) il ricorso all'indebitamento da parte degli Enti territoriali è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento, nei limiti previsti dalla legge dello Stato; ii) le operazioni di indebitamento devono essere accompagnate da piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, dove sono evidenziati gli oneri da sostenere e le fonti di copertura nei singoli esercizi finanziari. Ciò al fine di assicurare la sostenibilità dell'investimento nel medio-lungo periodo. Dall'altro, invece, le nuove regole consentono che gli investimenti pubblici locali siano finanziati, oltre che attraverso il ricorso al debito, anche tramite l'utilizzo dei risultati d'amministrazione degli esercizi precedenti. Le modifiche apportate all'articolo 10 della L. n. 243/2012 hanno demandato ad apposite intese regionali sia le operazioni di indebitamento sul rispettivo territorio, sia la possibilità di utilizzare gli avanzi pregressi per operazioni di investimento. Le intese dovranno, comunque, assicurare il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica per il complesso degli Enti territoriali della regione interessata, compresa la regione stessa.

La normativa attuale prevede l'inclusione nel saldo-obiettivo del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV), sia nelle entrate sia nelle spese. Tale fondo è costituito da risorse già accertate nell'esercizio in corso ma destinate al finanziamento di obbligazioni passive in esercizi successivi. Svolge pertanto una funzione di raccordo tra più esercizi finanziari. La considerazione del FPV tra le poste utili alla determinazione dell'equilibrio complessivo è atteso generare effetti espansivi soprattutto per la spesa in investimenti da parte dei comuni.

Il quadro normativo considera, infine, una diversificazione del rapporto Stato-Enti territoriali a fronte delle diverse fasi del ciclo economico: nelle fasi avverse del ciclo o al verificarsi di eventi eccezionali è previsto, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica, il concorso dello Stato al finanziamento dei livelli essenziali delle prestazioni concernenti i diritti civili e sociali che devono essere garantiti su tutto il territorio nazionale; nelle fasi favorevoli del ciclo economico è previsto il concorso degli Enti territoriali alla riduzione del debito del complesso delle Amministrazioni pubbliche attraverso versamenti al Fondo per l'ammortamento dello Stato.

La transizione dalla disciplina del Patto di Stabilità Interno alla nuova ha rafforzato il percorso di contenimento dell'indebitamento netto e stabilizzazione del debito delle Amministrazioni locali, osservabile già a partire dalla seconda metà del 2000: negli ultimi due anni il saldo del comparto permane in avanzo mentre il debito si riduce, in valore assoluto e in rapporto al PIL. La riforma del 2016 è stata completata dalla Legge di Bilancio 2017 che ha ridisegnato il sistema sanzionatorio-premiale. L'elemento innovatore riguarda la distinzione tra il mancato rispetto dell'equilibrio di bilancio con uno sforamento inferiore oppure maggiore o uguale al 3 per cento delle entrate finali accertate, che consente di rendere graduale l'impatto della sanzione. Mentre le sanzioni previste nel 2016 determinavano il blocco totale delle assunzioni, a tempo indeterminato e determinato, in caso di mancato rispetto del pareggio di bilancio, dal 2017 uno sforamento inferiore al 3 per cento delle entrate finali comporterà il blocco delle sole assunzioni a tempo indeterminato, con la possibilità di assumere a tempo determinato nei limiti consentiti dalla normativa vigente. Nel caso di uno sforamento superiore o uguale al 3 per cento scatterà il blocco sia delle assunzioni a tempo indeterminato sia determinato. Lo stesso principio di gradualità sarà applicato anche alle sanzioni che prevedono un limite sugli impegni di spesa corrente e al versamento delle indennità di funzione e gettoni del Presidente, Sindaco e Giunta. Rimane invariato, in ogni caso, il divieto di ricorrere all'indebitamento e la sanzione pecuniaria da comminare agli amministratori in caso di accertamento del reato di elusione fiscale. Inoltre, la sanzione economica viene recuperata in un triennio.

Per favorire gli investimenti sul territorio, la Legge di Bilancio 2017 assegna spazi finanziari, nell'ambito dei Patti nazionali orizzontali e verticali, agli Enti locali fino a complessivi 700 milioni annui, di cui 300 milioni destinati all'edilizia scolastica, ed alle regioni fino a



500 milioni annui.

Il passaggio dai tetti sulla spesa previsti per le regioni dalle previgenti regole alla nuova regola del pareggio di bilancio è iniziato già dal 2015 sulla base di un percorso differenziato. L'applicazione della regola del pareggio è stata anticipata a partire dal 2015 per le regioni a statuto ordinario e la Regione Sardegna. La regola è stata quindi estesa alla Regione Siciliana dal 2016. A partire dal 2017, il pareggio di bilancio si applica anche alla Regione Valle d'Aosta, mentre la disciplina del PSI rimane ancora in vigore per la Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia e le Province Autonome di Trento e di Bolzano.

*(fonte: Documento di Economia e Finanza 2017)*

### 3.1.1 Linee programmatiche di mandato

Le linee di mandato, sostiene qualcuno, sono spesso un "libro dei sogni". Siamo d'accordo. Ma questa definizione per noi descrive tutt'altro che un limite: i sogni sono il motore del cambiamento e gli uomini hanno bisogno di condividere un sogno per dare il meglio di se stessi. Questo potere dei sogni nasce dalla loro capacità di liberare energie che, poi, devono essere direzionate e messe in azione convogliandole in un progetto. Quando un sogno si incarna in un progetto prende consistenza e concretezza. La programmazione è questa trasformazione di un sogno in un progetto e la strategia è il percorso che dovrebbe portarlo a realizzarsi.

Perciò la Prima Sezione di questo documento, definita appunto Strategica, proverà a trasformare le immagini sfocate del sogno della nostra Amministrazione in obiettivi che raccontino un futuro possibile e a descrivere come indirizzare le energie che questo sogno vuole liberare.

Per fare questo sarà necessario considerare le risorse e vincoli con i quali dovremo confrontarci: il primo passo per dare corpo ad un sogno è fare i conti con quel che c'è. Anzitutto quel che c'è intorno: se un sogno può vivere nell'astrattezza, un progetto fa i conti con l'ambiente (naturale, umano, sociale, urbano, economico..) nel quale si realizza. Poi, con quello che abbiamo a disposizione per realizzare il nostro progetto: il nostro capitale da investire. Capitale umano, finanziario, organizzativo e tecnologico. La prima parte di questa sezione del documento, perciò, fornirà una disamina delle condizioni nelle quali il progetto prende vita: descriverà attraverso dei dati di contesto la Perfugas di oggi, con le sue caratteristiche strutturali e le sue dinamiche umane e territoriali e sempre attraverso dati racconterà con quali potenzialità organizzative e di servizi, di risorse economiche, di personale impiegato nella struttura comunale possiamo oggi portare avanti il nostro progetto.

Poi entrerà nella struttura e nei contenuti di questo progetto. Nella Seconda Parte della Sezione, infatti, ne illustrerà il sistema: ne spiegherà il senso in una breve introduzione, ne descriveremo la struttura cercando di rendere chiaro il significato delle parole che lo costituiscono nel capitolo e illustrando con schemi e tabelle i diversi elementi che lo compongono, infine entreremo nel merito degli obiettivi strategici attraverso i quali speriamo di poterlo concretamente realizzare.

La terza parte, infine, presenterà come monitoreremo e come valuteremo il nostro progetto nei suoi diversi aspetti: il sistema degli strumenti di accountability aiuterà a comprendere la complessità del sistema di questa progettazione e consentirà di entrare, seppure per sommi capi, nell'articolazione invisibile che stadiet ad ogni obiettivo e di considerarne la multidimensionalità.

## **3.2 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE**

### **3.2.1 Situazione socio economica del territorio**

Per meglio inquadrare il contesto di riferimento è necessario volgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica.

Gli aspetti sopra menzionati sono alla base della programmazione, diretti a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

### 3.2.1.1 Territorio

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce uno degli aspetti più importanti per la costruzione di qualsiasi strategia. A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

Territorio	
Superficie	kmq 60
Risorse Idriche	
Laghi	n. 1
Fiumi e torrenti	n. 7
Strade	
Statali	km. 0
Provinciali	km. 0
Comunali	km. 255
Vicinali	km. 0
Autostrade	km. 0

Territorio (Urbanistica)			
Piani e strumenti urbanistici vigenti			
	SI	NO	Delibera di approvazione
Piano regolatore approvato		X	
Piano regolatore adottato		X	
Piano di fabbricazione	X		D.A. n. 252/u del. 01.04.1986
Piano di edilizia economico-popolare	X		Del. C.C. n. 14 del 17.02.1995

Territorio (Urbanistica)			
Piani insediamenti produttivi			
	SI	NO	Delibera di approvazione
Industriali	X		C.C. n. 33 del 17/05/2000
Artigianali	X		C.C. n. 33 del 17/05/2000
Commerciali	X		C.C. n. 33 del 17/05/2000
Altri strumenti		X	

Territorio (Urbanistica)			
Coerenza urbanistica			
	SI	NO	
Coerenza strumenti urbanistici	X		
Area interessata P.E.E.P			mq. 40600
Area disponibile P.E.E.P			mq. 28300
Area interessata P.I.P.			mq. 107226

Area disponibile P.I.P.	mq. 91147
-------------------------	-----------

### 3.2.1.2 Popolazione e trend storico

Un aspetto interessante da considerare, da parte degli amministratori, affinché realizzino politiche atte a soddisfare le esigenze della popolazione è costituita dall'analisi demografica. Tali dati forniscono un indirizzo sulle scelte amministrative, affinché, al proprio territorio sia dato un impulso alla crescita occupazionale, sociale ed economica.

Di seguito indicati alcuni parametri che ci permettono di effettuare un'analisi.

POPOLAZIONE	2016
Totale popolazione residente al 31 dicembre (anno precedente)	2385
- nati nell'anno	21
- deceduti nell'anno	30
<b>saldo naturale</b>	-9
- immigrati nell'anno	45
- emigrati nell'anno	45
<b>saldo migratorio</b>	0
<b>Popolazione al 31 dicembre</b>	2376
di cui:	
- in età prescolare (0/6 anni)	118
- in età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	137
- in forza lavoro 1 <sup>a</sup> occupazione (15/29 anni)	336
- in età adulta (30/65 anni)	1217
- in età senile (oltre i 65 anni)	568

TASSO NATALITA' ULTIMO QUINQUENNIO	ANNO	%
	2012	0,05
	2013	0,06
	2014	0,07
	2015	0,06
	2016	0,012
TASSO MORTALITA'		
	2012	0,009
	2013	0,010
	2014	0,007
	2015	0,012
	2016	0,008

### 3.2.1.3 Sistema produttivo insediato e strumenti urbanistici

#### Economia insediata

Il territorio comunale è caratterizzato dalla prevalenza di aziende **agricole e industriali** specializzate nei seguenti settori, dati forniti dalla Camera di Commercio Industria e Artigianato.

	2016
<b>Industria</b>	
di cui:	
▪ attività agricole	115
▪ attività manifatturiere	13
▪ costruzioni	0
▪ commercio all'ingrosso e al dettaglio	28
<b>Servizi</b>	
di cui:	
▪ trasporto e magazzinaggio	0
▪ attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	18
▪ servizi di informazione e comunicazione	0
▪ attività finanziarie e assicurative	2
▪ attività immobiliari	0
▪ attività professionali, scientifiche e tecniche	12
▪ noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	4
▪ istruzione	5
▪ sanità e assistenza sociale	0
▪ attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	0
▪ altre attività di servizi	0
<b>Totale</b>	0

Piani (P.E.E.P.)

Area interessata (mq)

Area disponibile (mq)

Delibera/data  
approvazione

Soggetto attuatore

40600

28300

Del. CC 14/95

Comune

<b>Piani (P.I.P.)</b>	<b>Area interessata (mq)</b>	<b>Area disponibile (mq)</b>	<b>Delibera/data approvazione</b>	<b>Soggetto attuatore</b>
	107226	91147	Del. CC 33/2000	Comune

Si evidenzia che le previsioni poste a base della programmazione di attività cui questo documento afferisce sono coerenti con le previsioni degli strumenti urbanistici vigenti così come delineati nei prospetti sopra esposti.



### **3.2.1.4 Parametri economici**

#### ***La gestione del patrimonio***

Con riferimento alle entrate extratributarie, un ruolo importante assume sempre più la gestione del patrimonio. Così come definito dal TUEL, il patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente; attraverso la rappresentazione contabile del patrimonio è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale.

***Il conto del patrimonio sarà approvato con successivo atto .***

### 3.3 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

#### 3.3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Così come prescritto dal punto 8 del Principio contabile n.1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Immobili	Numero
Scuola Materna	1
Scuola Elementare	1
Scuola Media	1
Locali Scuola Materna adibiti ad altro uso	1
Locali ex scuola agraria	1
Centro polivalente	1
Biblioteca	1
Ludoteca	1
Uffici Comunali - sede centrale	1
Uffici Comunali - ex scuola elementare	1
Mattatoio	1
Centro nautico	1
Museo Archeologico e Paleobotanico	1
Chiosco Museo	1
Seggio elettorale sito in Loc. Modditalza	1
Seggio elettorale sito in Loc. Lumbaldu	1
Impianti sportivi	5
Depuratore	2
Serbatoi dell'acqua	6
Impianti di sollevamento	2
Fitodepuratori	3
Immobili ex scuole elementari	3

#### Strutture scolastiche

Strutture scolastiche di proprietà	Numero	Numero Posti
SCUOLE MATERNE	1	41
SCUOLE ELEMENTARI	1	92
SCUOLE MEDIE	1	104

#### Reti

Reti	Tipo	Km
Rete fognaria	bianca + nera	80

Depuratore	2 dep + 3 fitodep	5
Servizio idrico integrato		48.50
Punti luce illuminazione pubblica		747
Rete gas	no	
Discarica	ni	

#### Aree Pubbliche

Aree pubbliche	Numero	Mq
Aree verdi, parchi e giardini	4	10000
Campo sportivo	2	12000
Palazzetto dello sport	1	1680
Piscina	1	1260

#### Attrezzature

Attrezzature	n°
autoveicoli + autoveicoli elettrici	4
automezzi	4
scuolabus ed autobus	4

#### I servizi erogati

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi per i quali questa amministrazione ha ritenuto di intervenire, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni. Nell'ambito dei servizi sociali non sono stati esternalizzati interventi al di fuori di quelli relativi alla gestione associata nell'ambito del PLUS Anglona - Coros - Figulinas.

DENOMINAZIONE DEL SERVIZIO	MODALITA' DI GESTIONE	SOGGETTO GESTORE	SCADENZA AFFIDAMENTO	2018	2019	2020
GESTIONE DEPURATORE	APPALTO	SP LAB SAS	31/12/2017			
GESTIONE FITO DEPURATORE	APPALTO	SP.LAB SAS	31/12/2017			
GESTIONE MUSEO ARCH E PALEOBOT	APPALTO	SA RUNDINE SRL	31/12/2018	x		
SERVIZIO TRASPORTO SCOLATICO	APPALTO	PIRAS GIANFELICE	30/10/2018	X		
SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	APPALTO	LA FAZENDA RISTOPIZZA	31/03/2018	X		
GESTIONE APPLICATIVI INFORMATICI	APPALTO	ARIONLINE SRL	31/12/2017			
GESTIONE SITO INTERNET	APPALTO	MEM INFORMATICA SRL	31/12/2017			
SERVIZIO CONSERVAZIONE DIGITALE SOSTITUTIVA	APPALTO	ARIONLINE SRL	31/12/2018	X		
PISCINA COMUNALE	CONCESSIONE	ATP: A&S SRL E ASD SPORTER SS NUOTO	30/05/2020	X	X	X
BIBLIOTECA COMUNALE	APPALTO GESTITO UNIONE DEI COMUNI					

SISTEMA RACCOLTA RIFUTI	APPALTO GESTITO UNIONE DEI COMUNI					
----------------------------	--	--	--	--	--	--

### 3.3.2 Risorse finanziarie dell'Ente

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. L'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria del nostro ente così come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni.

Di seguito indichiamo l'andamento delle entrate che va dal 2015 al 2020.

ENTRATE						
Descrizione	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	2015	2016	2017			
Avanzo	385.203,53	228.015,69	56.436,70	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	120.892,90	321.567,27	306.260,10	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	418.987,30	17.766,38	95.394,44	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.035.455,74	1.023.932,25	888.283,37	897.115,52	897.115,52	897.115,52
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.271.304,05	1.813.151,25	1.805.933,35	1.777.173,26	1.756.597,72	1.756.597,72
Titolo 3 - Entrate extratributarie	720.154,96	455.278,54	558.514,21	542.646,58	542.646,58	542.646,58
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	456.446,25	311.852,79	381.184,76	312.358,80	162.358,80	162.358,80
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	251.850,00	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 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	772.021,17	723.281,02	701.959,57	671.959,57	671.959,57	671.959,57
<b>TOTALE</b>	<b>6.782.315,90</b>	<b>5.244.845,19</b>	<b>5.143.966,50</b>	<b>4.551.253,73</b>	<b>4.380.678,19</b>	<b>4.380.678,19</b>

### 3.3.2.1 Entrate

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

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2015/2020.

Si specifica che per gli anni 2015/2016/2017 sono stati riportati i dati dei rendiconto approvati. Per gli anni 2018/2020 i dati previsionali sono di previsione

ENTRATE						
Descrizione	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	2015	2016	2017			
Avanzo	385.203,53	228.015,69	56.436,70	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	120.892,90	321.567,27	306.260,10	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	418.987,30	17.766,38	95.394,44	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.035.455,74	1.023.932,25	888.283,37	897.115,52	897.115,52	897.115,52
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.271.304,05	1.813.151,25	1.805.933,35	1.777.173,26	1.756.597,72	1.756.597,72
Titolo 3 - Entrate extratributarie	720.154,96	455.278,54	558.514,21	542.646,58	542.646,58	542.646,58
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	456.446,25	311.852,79	381.184,76	312.358,80	162.358,80	162.358,80
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	251.850,00	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 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	772.021,17	723.281,02	701.959,57	671.959,57	671.959,57	671.959,57
<b>TOTALE</b>	<b>6.782.315,90</b>	<b>5.244.845,19</b>	<b>5.143.966,50</b>	<b>4.551.253,73</b>	<b>4.380.678,19</b>	<b>4.380.678,19</b>

### 3.3.2.2 Quadro Generale riassuntivo

Il quadro generale riassuntivo dà un visione d'insieme, per titoli degli equilibri in termini di competenza e di cassa

ENTRATE	CASSA 2018	COMPETENZA 2018	SPESE	CASSA 2018	COMPETENZA 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00				
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	897.115,52	897.115,52	Titolo 1 - Spese correnti	3.105.873,77	3.105.873,77
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.777.173,26	1.777.173,26	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	542.646,58	542.646,58			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	312.358,80	312.358,80	Titolo 2 - Spese in conto capitale	347.008,80	347.008,80
			- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b>	<b>3.529.294,16</b>	<b>3.529.294,16</b>	<b>Totale spese finali</b>	<b>3.452.882,57</b>	<b>3.452.882,57</b>
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	76.411,59	76.411,59
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	350.000,00	350.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	350.000,00	350.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	671.959,57	671.959,57	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	671.959,57	671.959,57
<b>Totale Titoli</b>	<b>4.551.253,73</b>	<b>4.551.253,73</b>	<b>Totale Titoli</b>	<b>4.551.253,73</b>	<b>4.551.253,73</b>
Fondo di cassa finale presunto alla fine dell'esercizio	0,00				
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>4.551.253,73</b>	<b>4.551.253,73</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>4.551.253,73</b>	<b>4.551.253,73</b>

### 3.3.3 Risorse umane dell'Ente

Com'è noto, la pianta organica del personale degli enti come il nostro viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

Tali scelte programmatiche sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2016, come desumibile dalla seguente tabella

Categoria	Posizione economica	Pianta Organica	In servizio	Personale a tempo indeterminato	Personale a tempo determinato
A	A1	1	0	1	0
	A2	0	0	0	0
	A3	0	0	0	0
	A4	0	0	0	0
	A5	0	0	0	0
B	B1	1	1	1	0
	B2	1	1	1	0
	B3	0	0	0	0
	B4	0	0	0	0
	B5	1	1	1	0
	B6	1	1	1	0
	B7	0	0	0	0
C	C1	2	2	2	0
	C2	4	4	4	0
	C3	3	3	3	0
	C4	0	0	0	0
	C5	0	0	0	0
D	D1	1	1	1	0
	D2	1	1	1	0
	D3	0	0	0	0
	D4	1	1	1	0
	D5	0	0	0	0
	D6	0	0	0	0



### 3.3.4 Patto di stabilità

Le regole che governano la finanza pubblica locale includono il Patto di Stabilità Interno, che individua le modalità attraverso cui anche gli Enti locali concorrono al conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica assunti dal Paese in sede Europea.

Tra gli aspetti che rivestono maggior importanza nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Patto di stabilità. Si ricorda, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi del saldo comporta, nell'anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l'azione degli enti.

Patto di Stabilità						
	2014		2015		2016	
	Rispettato		Rispettato		Rispettato	
	SI	NO	SI	NO	SI	NO
Patto di stabilità interno	X		X		X	

### 3.3.5 Prospetto dimostrativo vincoli di indebitamento

Le scelte dell'Amministrazione in termini di investimenti ad esempio possono essere subordinate alla verifica della capacità di indebitamento.

Di seguito il prospetto della capacità di indebitamento dell'ente

VINCOLI DI INDEBITAMENTO				
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.014.895,37	1.014.895,37	1.014.895,37
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	1.604.636,52	1.604.636,52	1.604.636,52
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	482.470,88	482.470,88	482.470,88
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>3.102.002,77</b>	<b>3.102.002,77</b>	<b>3.102.002,77</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale	(+)	310.200,28	310.200,28	310.200,28
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		310.200,28	310.200,28	310.200,28
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2017	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

### **3.4 OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE**

#### **3.4.1 Analisi degli obiettivi per missioni**

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a 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.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nell'allegato 1) e nelle tabelle seguenti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato e le risorse di riferimento.

### 3.4.1.1 Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE

2 ISTRUTTORI TECNICI

3 ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI

1 ISTRUTTORE CONTABILE

2 COLLABORATORI AMMINISTRATIVI

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	640.764,52	639.674,03	639.674,03
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	640.764,52		
Titolo 2	previsione di competenza	8.500,00	8.500,00	8.500,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	8.500,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>649.264,52</b>	<b>648.174,03</b>	<b>648.174,03</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>649.264,52</b>		

### 3.4.1.2 Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

3 AGENTI POLIZIA LOCALE

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	79.732,14	79.732,14	79.732,14
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	79.732,14		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	400,00	400,00	400,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	400,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 3</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>80.132,14</b>	<b>80.132,14</b>	<b>80.132,14</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>80.132,14</b>		

### 3.4.1.3 Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE

2 ISTRUTTORI TECNICI

3 ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI

1 ISTRUTTORE CONTABILE

2 COLLABORATORI AMMINISTRATIVI

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	248.038,48	247.341,63	247.341,63
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	248.038,48		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 4</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>248.038,48</b>	<b>247.341,63</b>	<b>247.341,63</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	248.038,48		

### 3.4.1.4 Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	221.292,28	221.292,29	221.292,29
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	221.292,28		
Titolo 2	previsione di competenza	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.500,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 5</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>224.792,28</b>	<b>224.792,29</b>	<b>224.792,29</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>224.792,28</b>		

### 3.4.1.5 Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	49.650,88	48.814,79	48.814,79
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	49.650,88		
Titolo 2	previsione di competenza	150.000,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	150.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 6</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>199.650,88</b>	<b>48.814,79</b>	<b>48.814,79</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>199.650,88</b>		



### 3.4.1.6 Missione 07 - Turismo

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	500,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 7</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>500,00</b>		

### 3.4.1.7 Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 8				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	12.834,99	12.265,98	12.265,98
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	12.834,99		
Titolo 2	previsione di competenza	30.350,00	30.350,00	30.350,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	30.350,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 8</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>43.184,99</b>	<b>42.615,98</b>	<b>42.615,98</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>43.184,99</b>		

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

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

3 AGENTI DI POLIZIA MUNICIPALE

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 9				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	548.003,05	548.003,05	548.003,05
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	548.003,05		
Titolo 2	previsione di competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	25.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 9	previsione di competenza	573.003,05	573.003,05	573.003,05
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	573.003,05		

### 3.4.1.9 Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE

2 ISTRUTTORI TECNICI

3 ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI

1 ISTRUTTORE CONTABILE

2 COLLABORATORI AMMINISTRATIVI

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 10				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	153.839,40	146.766,65	146.766,65
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	153.839,40		
Titolo 2	previsione di competenza	22.250,00	22.250,00	22.250,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	22.250,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 10</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>176.089,40</b>	<b>169.016,65</b>	<b>169.016,65</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	<b>previsione di cassa</b>	<b>176.089,40</b>		

### 3.4.1.10 Missione 11 - Soccorso civile

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

3 AGENTI DI POLIZIA LOCALE

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 11				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	4.000,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 11	previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	4.000,00		

### 3.4.1.11 Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 12				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	862.907,36	843.379,07	843.379,07
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	862.907,36		
Titolo 2	previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	15.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>877.907,36</b>	<b>858.379,07</b>	<b>858.379,07</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	877.907,36		

### 3.4.1.12 Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

3 AGENTI DI POLIZIA LOCALE

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 14				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	1.248,20	1.084,59	1.084,59
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.248,20		
Titolo 2	previsione di competenza	92.008,80	92.008,80	92.008,80
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	92.008,80		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 14</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>93.257,00</b>	<b>93.093,39</b>	<b>93.093,39</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>93.257,00</b>		

### 3.4.1.13 Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

2 ISTRUTTORI TECNICI

1 ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO

2 OPERAI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 15				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.500,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 15	<b>previsione di competenza</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>5.500,00</b>		



### 3.4.1.14 Missione 20 - Fondi e accantonamenti

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE

2 ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI

1 ISTRUTTORE CONTABILE

2 COLLABORATORI AMMINISTRATIVI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 20				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	277.562,47	297.044,09	297.044,09
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	277.562,47		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
TOTALE MISSIONE 20	previsione di competenza	277.562,47	297.044,09	297.044,09
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	277.562,47		

### 3.4.1.15 Missione 50 - Debito pubblico

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE

2 ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI

1 ISTRUTTORE CONTABILE

2 COLLABORATORI AMMINISTRATIVI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 50				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 4	previsione di competenza	76.411,59	66.311,51	66.311,51
Rimborso di prestiti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	76.411,59		
TOTALE MISSIONE 50	previsione di competenza	76.411,59	66.311,51	66.311,51
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	76.411,59		

### 3.4.1.16 Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE

2 ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI

1 ISTRUTTORE CONTABILE

2 COLLABORATORI AMMINISTRATIVI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 60				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 5	previsione di competenza	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	350.000,00		
TOTALE MISSIONE 60	previsione di competenza	350.000,00	350.000,00	350.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	350.000,00		

### 3.4.1.17 Missione 99 - Servizi per conto terzi

OBIETTIVI STRATEGICI: VEDI ALLEGATO 1)

Risorse umane da impiegare:

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO

1 ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE

2 ISTRUTTORI AMMINISTRATIVI

1 ISTRUTTORE CONTABILE

2 COLLABORATORI AMMINISTRATIVI

Risorse strumentali da utilizzare: come da inventario dell'Ente.

MISSIONE 99				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 7	previsione di competenza	671.959,57	671.959,57	671.959,57
Spese per conto terzi e partite di giro	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	671.959,57		
TOTALE MISSIONE 99	previsione di competenza	671.959,57	671.959,57	671.959,57
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	671.959,57		

#### LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione, gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l'anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione.

Non a caso la Sezione Strategica del DUP sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente, mentre la Sezione Operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, individua e declina gli obiettivi operativi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella formulazione del PEG.

Fatta questa breve premessa, si ritiene di evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell'operato nel corso del mandato:

- le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate con delibera di C.C. n. 41 del 10/06/2015, costituiscono la base dell'intero processo di programmazione;
- la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell'indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente anche con riferimento alla gestione degli organismi controllati (art. 2359, co. 1, nn. 1 e 2, c.c.);

## II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte prima

#### **4.5.1 Valutazione generale dell'entrata**

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione dell'ente.

#### **Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate**

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici, in riferimento alle sole entrate in c/ competenza.

**In materia di tariffe, delle imposte e delle tasse dell'Ente si richiamano direttamente i propri atti:**

- n. 11 del 29.03.2017 avente ad oggetto "IMPOSTA UNICA COMUNALE (IUC) - Determinazione aliquota componente IMU Anno 2017;
- n. 12 del 29.03.2017 avente ad oggetto "IMPOSTA UNICA COMUNALE (IUC) - Determinazione aliquota componente TASI Anno 2017;
- n. 13 del 29.03.2017 avente ad oggetto "IMPOSTA UNICA COMUNALE (IUC) - Determinazione aliquota componente TARI Anno 2017;
- n. 8 del 29.03.2017 avente ad oggetto "Verifica della quantità e qualità delle aree e fabbricati da destinare alla residenza, alle attività produttive e terziarie, ai sensi delle leggi n. 167/62 e n. 457/78, che potranno essere cedute in proprietà. Determinazione prezzo di cessione per l'Anno 2017";
- deliberazione di G.C. n. 2 del 29.03.2017 avente ad oggetto "Approvazione delle tariffe della tassa occupazione spazi ed aree pubbliche di cui al Capo II del D. Lgs. n. 507/1997, per l'anno 2017;
- deliberazione di G.C. n. 3 del 20.01.2017 avente ad oggetto "Approvazione delle tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni di cui al Capo I del D. Lgs. n. 507/1997, per l'anno 2017";
- deliberazione di Giunta Comunale n. 9 del 20.01.2017 avente ad oggetto "Determinazione delle tariffe del servizio idrico integrato per l'anno 2017";
- deliberazione di G.C. n. 30 del 10.03.2017 avente ad oggetto "Approvazione delle tariffe per la fruizione dei servizi pubblici a domanda individuale per l'esercizio di competenza nonché per la determinazione dei relativi tassi di copertura dei costi di gestione";
- deliberazione di G.C. n. 91 del 07.11.2016 avente ad oggetto "Determinazione dei prezzi di cessione dei loculi, colombari e aree cimiteriali per l'anno 2017".



#### 4.5.2.1 Entrate tributarie (Titolo 1.00)

Nella sezione strategica del presente documento abbiamo analizzato le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione procediamo alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

TITOLO 1						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	2015	2016	2017			
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati	744.456,54	686.911,27	550.108,96	558.941,11	558.941,11	558.941,11
Tipologia 102 Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	290.999,20	337.020,98	338.174,41	338.174,41	338.174,41	338.174,41
Tipologia 302 Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>1.035.455,74</b>	<b>1.023.932,25</b>	<b>888.283,37</b>	<b>897.115,52</b>	<b>897.115,52</b>	<b>897.115,52</b>

#### 4.5.2.2 Entrate da trasferimenti correnti (2.00)

Nella seguente tabella i trasferimenti correnti dell'ente:

TITOLO 2			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.777.173,26	1.756.597,72	1.756.597,72
Tipologia 102 Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>1.777.173,26</b>	<b>1.756.597,72</b>	<b>1.756.597,72</b>

#### 4.5.2.3 Entrate extratributarie (3.00)

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi 2 titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue procederemo alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali

TITOLO 3			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	328.708,95	328.708,95	328.708,95
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	650,00	650,00	650,00
Tipologia 300 Interessi attivi	100,00	100,00	100,00
Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	213.187,63	213.187,63	213.187,63
<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>542.646,58</b>	<b>542.646,58</b>	<b>542.646,58</b>

#### **4.5.3 Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti**

Ad oggi nessun indirizzo è stato adottato per finanziare gli investimenti attraverso l'utilizzo di mutui.

#### 4.5.3.1 Entrate in c/capitale (4.00)

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle dei titoli 5 e 6, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale. Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie

TITOLO 1						
Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	2015	2016	2017			
Tipologia 101 Imposte, tasse e proventi assimilati	744.456,54	686.911,27	550.108,96	558.941,11	558.941,11	558.941,11
Tipologia 102 Tributi destinati al finanziamento della sanità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	290.999,20	337.020,98	338.174,41	338.174,41	338.174,41	338.174,41
Tipologia 302 Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 1</b>	<b>1.035.455,74</b>	<b>1.023.932,25</b>	<b>888.283,37</b>	<b>897.115,52</b>	<b>897.115,52</b>	<b>897.115,52</b>

## TITOLO 2

Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	2015	2016	2017			
Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2.271.304,05	1.813.151,25	1.805.933,35	1.777.173,26	1.756.597,72	1.756.597,72
Tipologia 102 Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>2.271.304,05</b>	<b>1.813.151,25</b>	<b>1.805.933,35</b>	<b>1.777.173,26</b>	<b>1.756.597,72</b>	<b>1.756.597,72</b>

### TITOLO 3

Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	2015	2016	2017			
Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	576.190,44	344.929,96	328.708,95	328.708,95	328.708,95	328.708,95
Tipologia 200 Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.286,35	1.929,50	650,00	650,00	650,00	650,00
Tipologia 300 Interessi attivi	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti	142.578,17	108.319,08	229.055,26	213.187,63	213.187,63	213.187,63
<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>720.154,96</b>	<b>455.278,54</b>	<b>558.514,21</b>	<b>542.646,58</b>	<b>542.646,58</b>	<b>542.646,58</b>

## TITOLO 4

Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	2015	2016	2017			
Tipologia 100 Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Contributi agli investimenti	229.087,45	133.743,99	218.075,96	150.000,00	0,00	0,00
Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	177.358,80	122.358,80	122.358,80	122.358,80	122.358,80	122.358,80
Tipologia 500 Altre entrate in conto capitale	50.000,00	55.750,00	40.750,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
<b>TOTALE TITOLO 4</b>	<b>456.446,25</b>	<b>311.852,79</b>	<b>381.184,76</b>	<b>312.358,80</b>	<b>162.358,80</b>	<b>162.358,80</b>



## TITOLO 5

Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	2015	2016	2017			
Tipologia 100 Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Riscossione crediti di breve termine	251.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 5</b>	<b>251.850,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## TITOLO 6

Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	2015	2016	2017			
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
<b>TOTALE TITOLO 6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## TITOLO 7

Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	2015	2016	2017			
Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
<b>TOTALE TITOLO 7</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>

## TITOLO 9

Tipologia	Trend storico			PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
	2015	2016	2017			
Tipologia 100 Entrate per partite di giro	412.986,57	562.986,57	592.986,57	562.986,57	562.986,57	562.986,57
Tipologia 200 Entrate per conto terzi	359.034,60	160.294,45	108.973,00	108.973,00	108.973,00	108.973,00
<b>TOTALE TITOLO 9</b>	<b>772.021,17</b>	<b>723.281,02</b>	<b>701.959,57</b>	<b>671.959,57</b>	<b>671.959,57</b>	<b>671.959,57</b>

#### 4.5.3.2 Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)

Le entrate ricomprese nel titolo 5, così meglio evidenziato nell'articolazione in tipologie, riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente. L'andamento di tali valori è riassunto nella seguente tabella.

TITOLO 5			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Tipologia 100 Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 5</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 4.5.3.3 Entrate da accensione di prestiti (6.00)

Le entrate del titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti. Le voci in esame trovano evidenza nella tabella che segue

TITOLO 6			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Tipologia 100 Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE TITOLO 6</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 4.5.3.4 Entrate da anticipazione di cassa (7.00)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere. L'andamento di tali voci è rappresentato nella tabella successiva.

TITOLO 7			
Tipologia	PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	350.000,00	350.000,00	350.000,00
<b>TOTALE TITOLO 7</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>

## 4.1 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

### 4.1.1 Analisi dei programmi riferiti alle missioni

Una strategia è la descrizione di un piano d'azione di lungo termine usato per impostare e coordinare le azioni tese a raggiungere uno scopo predeterminato definito da un risultato atteso.

La pianificazione strategica necessita pertanto di un livello operativo di programmazione e controllo dello sviluppo del processo che consente di raggiungere tale risultato. Si tratta allora di costruire una pianificazione operativa che definisca obiettivi di medio periodo come milestones di un percorso realizzativo della strategia o forse come i nodi della una rete che la rappresentano.

Questo secondo livello della programmazione, che la dettaglia, la temporalizza, la declina connettendola alle risorse e ai vincoli del contesto, è attuata e descritta nella seconda sezione di questo documento che ha una natura Operativa. In essa, prende avvio la fase di messa a terra delle indicazioni strategiche che, da un lato, vengono tradotte in un agire concreto ed osservabile nel processo e nel risultato, dall'altro, trovano nei diversi aspetti che le costruiscono, la propria collocazione, anche descrittiva, nel sistema degli strumenti di programmazione.

Per questo, la sezione, in accordo con i Principi contabili, è divisa in due parti. Nella prima è descritto il sistema degli obiettivi operativi.

Un primo capitolo ne illustra la definizione e le caratteristiche cercando di fornire una chiave interpretativa dei diversi campi contenuti nelle schede dell'allegato n. 2, che sono il cuore del documento. In essi, infatti, la programmazione da costruzione di politiche inizia a diventare strumento di gestione: le schede dettagliate di ogni progetto, sono infatti, la parte più generale di uno strumento articolato che si sviluppa nei successivi documenti di programmazione dell'ente – dal Piano Esecutivo di Gestione al Piano Performance al Bilancio previsionale – nella direzione della coerenza e dell'integrazione di tutti gli aspetti del sistema che il progetto amministrativo richiede.

Sia per adempiere alle richieste normative e alle indicazioni dei Principi Contabili che normano il processo di programmazione per le Pubbliche amministrazioni, sia – in modo non secondario – per costruire un sistema di progettazione capace di fare i conti con una alta quanto affascinante complessità.

Nella seconda parte del documento, la programmazione assume un respiro triennale e, proprio in forza del principio di coerenza postulato dai Principi contabili, si sofferma su aspetti e temi specialistici già contenuti in altri strumenti settoriali della programmazione, integrandoli nel sistema complessivo che il Documento

Unico sta illustrando. In particolare, saranno presentati in modo dettagliato, il Piano Triennale delle Opere Pubbliche e il Piano dei Fabbisogni del Personale.

Con questo Documento Unico di Programmazione si è avviata anche a Perfugas la sperimentazione e la costruzione di un sistema integrato di programmazione che da un lato risponde alle richieste del Legislatore, dall'altro esprime la direzione sistemica nella quale la nostra Amministrazione intende muoversi nel ridisegno della struttura e nella gestione della organizzazione dell'Ente.

Il lavoro svolto ha rappresentato un'occasione preziosa di conoscenza, analisi, valutazione di molti tra gli aspetti che costruiscono l'attuale organizzazione e un primo livello di sperimentazione – ancora simbolica – del modello verso il quale vogliamo tendere. Il tentativo di integrare i diversi aspetti della programmazione finanziaria e strategica, ma non solo: la direzione è quella di giungere ad un sistema nel quale gli elementi organizzativi, strutturali, economico-finanziari, informativi, valutativi che oggi sono sconnesse ad autonome, vengano interconnessi e gestiti in modo integrato. Innegabilmente la strada da percorrere non è breve.

Ma la direzione è chiara e il percorso si disegna camminando.

Questo documento è, perciò, solo un inizio



#### 4.1.1.1 Missione 01 - 01 Organi istituzionali

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 1 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	47.128,47	47.128,47	47.128,47
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	47.128,47		
Titolo 2	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	500,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>47.628,47</b>	<b>47.628,47</b>	<b>47.628,47</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>47.628,47</b>		

#### 4.1.1.2 Missione 01 - 02 Segreteria generale

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 1 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	140.301,68	140.301,68	140.301,68
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	140.301,68		
Titolo 2	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	500,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>140.801,68</b>	<b>140.801,68</b>	<b>140.801,68</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>140.801,68</b>		

#### 4.1.1.3 Missione 01 - 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 1 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	101.814,73	101.814,73	101.814,73
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	101.814,73		
Titolo 2	previsione di competenza	250,00	250,00	250,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	250,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 3</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>102.064,73</b>	<b>102.064,73</b>	<b>102.064,73</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>102.064,73</b>		

#### 4.1.1.4 Missione 01 - 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 1 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	35.338,21	35.338,21	35.338,21
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	35.338,21		
Titolo 2	previsione di competenza	250,00	250,00	250,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	250,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 4</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>35.588,21</b>	<b>35.588,21</b>	<b>35.588,21</b>
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	35.588,21		

#### 4.1.1.5 Missione 01 - 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 1 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	10.700,00	10.700,00	10.700,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	10.700,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 5</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>10.700,00</b>	<b>10.700,00</b>	<b>10.700,00</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>10.700,00</b>		

#### 4.1.1.6 Missione 01 - 06 Ufficio tecnico

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 1 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	113.084,10	113.084,10	113.084,10
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	113.084,10		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	500,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 6</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>113.584,10</b>	<b>113.584,10</b>	<b>113.584,10</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>113.584,10</b>		

#### 4.1.1.7 Missione 01 - 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 1 PROGRAMMA 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	79.029,75	79.029,75	79.029,75
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	79.029,75		
Titolo 2	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	500,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 7</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>79.529,75</b>	<b>79.529,75</b>	<b>79.529,75</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>79.529,75</b>		

#### 4.1.1.8 Missione 01 - 08 Statistica e sistemi informativi

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 1 PROGRAMMA 8				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	34.211,05	33.235,05	33.235,05
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	34.211,05		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 8</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>34.211,05</b>	<b>33.235,05</b>	<b>33.235,05</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>34.211,05</b>		



#### 4.1.1.9 Missione 01 - 10 Risorse umane

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 1 PROGRAMMA 10				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	25.281,02	25.281,02	25.281,02
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	25.281,02		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 10</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>25.281,02</b>	<b>25.281,02</b>	<b>25.281,02</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>25.281,02</b>		

#### 4.1.1.10 Missione 01 - 11 Altri servizi generali

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 1 PROGRAMMA 11				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	53.875,51	53.761,02	53.761,02
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	53.875,51		
Titolo 2	previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	6.000,00		
<b>TOTALE MISSIONE 1 PROGRAMMA 11</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>59.875,51</b>	<b>59.761,02</b>	<b>59.761,02</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>59.875,51</b>		

#### 4.1.1.11 Missione 03 - 01 Polizia locale e amministrativa

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 3 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	79.732,14	79.732,14	79.732,14
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	79.732,14		
Titolo 2	previsione di competenza	400,00	400,00	400,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	400,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 3 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>80.132,14</b>	<b>80.132,14</b>	<b>80.132,14</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>80.132,14</b>		

#### 4.1.1.12 Missione 04 - 01 Istruzione prescolastica

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 4 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	10.700,00	10.700,00	10.700,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	10.700,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>10.700,00</b>	<b>10.700,00</b>	<b>10.700,00</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>10.700,00</b>		

#### 4.1.1.13 Missione 04 - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 4 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	48.233,95	47.537,10	47.537,10
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	48.233,95		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>48.233,95</b>	<b>47.537,10</b>	<b>47.537,10</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>48.233,95</b>		

#### 4.1.1.14 Missione 04 - 06 Servizi ausiliari all'istruzione

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 4 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	189.104,53	189.104,53	189.104,53
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	189.104,53		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 4 PROGRAMMA 6</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>189.104,53</b>	<b>189.104,53</b>	<b>189.104,53</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>189.104,53</b>		

#### 4.1.1.15 Missione 05 - 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico.

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 5 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	190.325,88	190.325,89	190.325,89
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	190.325,88		
Titolo 2	previsione di competenza	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.500,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 5 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>193.825,88</b>	<b>193.825,89</b>	<b>193.825,89</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>193.825,88</b>		

#### 4.1.1.16 Missione 05 - 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 5 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	30.966,40	30.966,40	30.966,40
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	30.966,40		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 5 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>30.966,40</b>	<b>30.966,40</b>	<b>30.966,40</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>30.966,40</b>		



#### 4.1.1.17 Missione 06 - 01 Sport e tempo libero

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 6 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	49.650,88	48.814,79	48.814,79
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	49.650,88		
Titolo 2	previsione di competenza	150.000,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	150.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 6 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>199.650,88</b>	<b>48.814,79</b>	<b>48.814,79</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>199.650,88</b>		

#### 4.1.1.18 Missione 06 - 02 Giovani

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 6 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 6 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>0,00</b>		

#### 4.1.1.19 Missione 07 - 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 7 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	500,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 7 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>500,00</b>		

#### 4.1.1.20 Missione 08 - 01 Urbanistica e assetto del territorio

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 8 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.000,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 8 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>5.000,00</b>		

#### 4.1.1.21 Missione 08 - 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 8 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	7.834,99	7.265,98	7.265,98
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	7.834,99		
Titolo 2	previsione di competenza	30.350,00	30.350,00	30.350,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	30.350,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 8 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>38.184,99</b>	<b>37.615,98</b>	<b>37.615,98</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>38.184,99</b>		

#### 4.1.1.22 Missione 09 - 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 9 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	31.750,00	31.750,00	31.750,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	31.750,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>31.750,00</b>	<b>31.750,00</b>	<b>31.750,00</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>31.750,00</b>		

#### 4.1.1.23 Missione 09 - 03 Rifiuti

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 9 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	239.861,21	239.861,21	239.861,21
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	239.861,21		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 3</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>239.861,21</b>	<b>239.861,21</b>	<b>239.861,21</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>239.861,21</b>		

#### 4.1.1.24 Missione 09 - 04 Servizio idrico integrato

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 9 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	276.391,84	276.391,84	276.391,84
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	276.391,84		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	25.000,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 4</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>301.391,84</b>	<b>301.391,84</b>	<b>301.391,84</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>301.391,84</b>		



#### 4.1.1.25 Missione 09 - 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 9 PROGRAMMA 8				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2 Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 9 PROGRAMMA 8</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>0,00</b>		

#### 4.1.1.26 Missione 10 - 02 Trasporto pubblico locale

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 10 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	100,00	100,00	100,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	100,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 10 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>	<b><i>0,00</i></b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>100,00</b>		

#### 4.1.1.27 Missione 10 - 05 Viabilità e infrastrutture stradali

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 10 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	153.739,40	146.666,65	146.666,65
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	153.739,40		
Titolo 2	previsione di competenza	22.250,00	22.250,00	22.250,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	22.250,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 10 PROGRAMMA 5</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>175.989,40</b>	<b>168.916,65</b>	<b>168.916,65</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>175.989,40</b>		

#### 4.1.1.28 Missione 11 - 01 Sistema di protezione civile

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 11 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	4.000,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 11 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>4.000,00</b>		

#### 4.1.1.29 Missione 12 - 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 12 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	60.900,00	60.900,00	60.900,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	60.900,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>60.900,00</b>	<b>60.900,00</b>	<b>60.900,00</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>60.900,00</b>		

#### 4.1.1.30 Missione 12 - 02 Interventi per la disabilità

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 12 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	631.800,00	631.800,00	631.800,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	631.800,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>631.800,00</b>	<b>631.800,00</b>	<b>631.800,00</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>631.800,00</b>		

#### 4.1.1.31 Missione 12 - 03 Interventi per gli anziani

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 12 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	33.378,29	14.500,00	14.500,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	33.378,29		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 3</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>33.378,29</b>	<b>14.500,00</b>	<b>14.500,00</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>33.378,29</b>		

#### 4.1.1.32 Missione 12 - 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 12 PROGRAMMA 4				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.500,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 4</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>5.500,00</b>		



#### 4.1.1.33 Missione 12 - 05 Interventi per le famiglie

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 12 PROGRAMMA 5				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	33.195,80	33.195,80	33.195,80
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	33.195,80		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 5</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>33.195,80</b>	<b>33.195,80</b>	<b>33.195,80</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>33.195,80</b>		

#### 4.1.1.34 Missione 12 - 06 Interventi per il diritto alla casa

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 12 PROGRAMMA 6				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	12.000,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 6</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>12.000,00</b>		

#### 4.1.1.35 Missione 12 - 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 12 PROGRAMMA 7				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	51.627,03	50.977,03	50.977,03
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	51.627,03		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 7</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>51.627,03</b>	<b>50.977,03</b>	<b>50.977,03</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>51.627,03</b>		

#### 4.1.1.36 Missione 12 - 08 Cooperazione e associazionismo

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 12 PROGRAMMA 8				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.000,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 8</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>5.000,00</b>		

#### 4.1.1.37 Missione 12 - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 12 PROGRAMMA 9				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	29.506,24	29.506,24	29.506,24
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	29.506,24		
Titolo 2	previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	15.000,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12 PROGRAMMA 9</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>44.506,24</b>	<b>44.506,24</b>	<b>44.506,24</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>44.506,24</b>		

#### 4.1.1.38 Missione 14 - 01 Industria PMI e Artigianato

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 14 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 2	previsione di competenza	92.008,80	92.008,80	92.008,80
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	92.008,80		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>92.008,80</b>	<b>92.008,80</b>	<b>92.008,80</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>92.008,80</b>		

#### 4.1.1.39 Missione 14 - 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 14 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	1.248,20	1.084,59	1.084,59
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.248,20		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 14 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.248,20</b>	<b>1.084,59</b>	<b>1.084,59</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>1.248,20</b>		

#### 4.1.1.40 Missione 15 - 02 Formazione professionale

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 15 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.500,00		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 3	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 15 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>
	<b><i>di cui già impegnato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b><i>di cui fondo pluriennale vincolato</i></b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>5.500,00</b>		



#### 4.1.1.41 Missione 20 - 01 Fondo di riserva

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

Risorse strumentali da utilizzare:

MISSIONE 20 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	61.187,44	42.734,42	42.734,42
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	61.187,44		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>61.187,44</b>	<b>42.734,42</b>	<b>42.734,42</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>61.187,44</b>		

#### 4.1.1.42 Missione 20 - 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 20 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	214.962,94	252.897,58	252.897,58
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	214.962,94		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 2</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>214.962,94</b>	<b>252.897,58</b>	<b>252.897,58</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>214.962,94</b>		

#### 4.1.1.43 Missione 20 - 03 Altri Fondi

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 20 PROGRAMMA 3				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	1.412,09	1.412,09	1.412,09
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.412,09		
Titolo 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 20 PROGRAMMA 3</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.412,09</b>	<b>1.412,09</b>	<b>1.412,09</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>1.412,09</b>		

#### 4.1.1.44 Missione 50 - 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 50 PROGRAMMA 2				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 4	previsione di competenza	76.411,59	66.311,51	66.311,51
Rimborso di prestiti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	76.411,59		
TOTALE MISSIONE 50 PROGRAMMA 2	previsione di competenza	76.411,59	66.311,51	66.311,51
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	76.411,59		

#### 4.1.1.45 Missione 60 - 01 Restituzione anticipazione di tesoreria

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 60 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 1	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Titolo 5	previsione di competenza	350.000,00	350.000,00	350.000,00
Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	350.000,00		
<b>TOTALE MISSIONE 60 PROGRAMMA 1</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>
	<i><b>di cui già impegnato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<i><b>di cui fondo pluriennale vincolato</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>	<i><b>0,00</b></i>
	<b>previsione di cassa</b>	<b>350.000,00</b>		

#### 4.1.1.46 Missione 99 - 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro

VEDI OBIETTIVI OPERATIVI PER MISSIONE E PROGRAMMA NELL'ALLEGATO 2)

MISSIONE 99 PROGRAMMA 1				
TITOLO		PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020
Titolo 7	previsione di competenza	671.959,57	671.959,57	671.959,57
Spese per conto terzi e partite di giro	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	671.959,57		
TOTALE MISSIONE 99 PROGRAMMA 1	previsione di competenza	671.959,57	671.959,57	671.959,57
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	671.959,57		

#### 4.1.2 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI

La legge 190/2014 (legge di stabilità per il 2015) all'articolo 1, comma 611, dispone che "al fine di assicurare il coordinamento della finanza pubblica, il contenimento della spesa, il buon andamento dell'azione amministrativa e la tutela della concorrenza e del mercato, le regioni, le province autonome di Trento e di Bolzano, gli enti locali, le camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura, le università e gli istituti di istruzione universitaria pubblici e le autorità portuali, a decorrere dal 1° gennaio 2015, avviano un processo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, in modo da conseguire la riduzione delle stesse entro il 31 dicembre 2015". a) eliminazione delle società e delle partecipazioni societarie non indispensabili al perseguimento delle proprie finalità istituzionali, anche mediante messa in liquidazione o cessione; c) eliminazione delle partecipazioni detenute in società che svolgono attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali, anche mediante operazioni di fusione o di internalizzazione delle funzioni; e) contenimento dei costi di funzionamento, anche mediante riorganizzazione degli organi amministrativi e di controllo e delle strutture aziendali, nonché attraverso la riduzione delle relative remunerazioni.

Nella seguente tabella è riportato il quadro complessivo delle società partecipate e di enti/organismi dei quali fa parte l'Ente e che si ritiene di mantenere anche per l'anno 2017:

N.	RAGIONE SOCIALE	FORMA GIURIDICA	DATA COSTITUZIONE	ATTIVITA' SVOLTA	QUOTA PARTECIPAZIONE
	Ente di Governo dell'ambito della Sardegna	Consorzio			
1	(subentrato all'Autorità d'ambito territoriale ottimale della Sardegna)	obbligatorio tra comuni e province della Sardegna	25.09.2003	Organizzazione servizio idrico integrato	0,0623
2	Agenzia per lo Sviluppo dell'Anglona S.c.a.r.l	Società consortile a responsabilità limitata (S.C.A.R.L.)	11.03.1999	Gestione del Patto Territoriale "Anglona Verde"	6,66

#### PIANO OPERATIVO DI RAZIONALIZZAZIONE

In attuazione di quanto previsto dalla normativa vigente, il Comune di Perfugas, con il Piano Operativo di razionalizzazione, ha effettuato una ricognizione delle partecipazioni detenute nonché ha proceduto ad individuare quelle da dismettere nel corso dell'anno 2017.

Il Piano Operativo di razionalizzazione è stato strutturato seguendo una metodologia rispondente ai presupposti normativi che può essere sintetizzata nei seguenti punti:

- Verifica dei 5 criteri di cui all'art. 1 comma 611 della Legge N. 192/2014;
- Decisione
- Tempi di attuazione
- Risparmi da conseguire

#### Ente di Governo dell'ambito della Sardegna già Autorità d'Ambito Territoriale Ottimale della Sardegna (A.A.T.O.)

**Verifica** dei criteri di cui all'art. 1 comma 611 della Legge N. 190/2014: si tratta di un consorzio obbligatorio tra amministrazioni pubbliche ai sensi degli artt. 147 e seguenti del D.Lgs. n. 152/20064. Il caso in esame non rientra, quindi, in nessuno dei criteri di cui al citato art. 1 comma 611 della Legge n. 190/2014.

**Decisione:** allo stato attuale non è praticabile, in termini di efficacia ed efficienza, una soluzione alternativa.

#### Agenzia per lo sviluppo dell'Anglona società consortile a responsabilità limitata (s.c.a.r.l.)

**Verifica** dei criteri di cui all'art. 1 comma 611 della Legge N. 190/2014: La Società svolge un'attività che, seppure non sia indispensabile al perseguimento delle finalità istituzionali del Comune, si configura come un'importante strumento di coordinamento e di incentivazione attività locali, agendo da tramite per catalizzare finanziamenti europei e nazionali. La partecipazione in detta società, inoltre, non comporta oneri a carico del Comune. La partecipazione in tale società viene pertanto mantenuta.

**Decisione:** Si tratta di una società che svolge attività di sostegno e promozione per sviluppo rurale a carattere territorialmente integrato, mediante attività di coordinamento e gestione tecnico-amministrativa di progetti integrati in coerenza con gli indirizzi e gli obiettivi di programmazione a livello comunitario, nazionale, regionale, provinciale e locale.



## 4.2 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il fondo plurennale vincolato è così composto:

	2018	2019	2020
FPV - Parte corrente	0,00	0,00	0,00
FPV - Parte Capitale	0,00	0,00	0,00

## II - SEZIONE OPERATIVA SeO - Parte seconda

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2016/2018; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale dei Lavori pubblici;
- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni.

Si precisa che per i dati (riportati costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatori, rintracciabili nei relativi documenti cui) si rinvia per maggiori approfondimenti ai relativi documenti.

## 5.1 PROGRAMMA TRIENNALE LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In riferimento a tali prescrizioni, il nostro ente ha predisposto ed adottato il Programma triennale e dell'Elenco annuale dei lavori pubblici secondo le modalità ed i termini fissati dal D.M. 24 ottobre 2014 e nel rispetto delle previsioni del D.Lgs. 12/04/2006 n. 163 e del regolamento attuativo (D.P.R. n. 207/2010). Gli estremi dell'atto di adozione sono i seguenti.

	Numero	Data
delibera di Consiglio Comunale	9	29/03/2017

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", riportato nello schema della scheda 1 del citato D.M., nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

In tale sede, è necessario dare evidenza delle fonti di finanziamento destinate alla realizzazione dei lavori previsti per il triennio 2017/2019.

In occasione dell'analisi della spesa in conto capitale, si evidenzia il quadro delle risorse disponibili, il programma triennale delle opere pubbliche 2017/2019 dell'amministrazione distinta in "articolazione della copertura finanziaria" e "elenco annuale".

### Piano triennale lavori pubblici -copertura finanziaria

n. PROG	Tipologia	Categoria	Descrizione dell'evento	Priorità	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				CESSIONI IMMOBILI	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
					1° ANNO	2° ANNO	3° ANNO	TOTALE	S/N	IMPORTO	TIPOLOGIA
1	4	A0690	RIQUALIFICAZIONE CAMPO SPORTIVO DI BADU E LINOS, MEDIANTE LA SISTEMAZIONE DEL MANTO ERBOSO ED IL COMPLETAMENTO DELLA COPERTURA DELLE TRIBUNE		150.000				N		
2	7	A0690	SISTEMAZIONE DELLA ORCONVALLAZIONE		200.000				N		

### Piano triennale lavori pubblici- elenco annuale

Descrizione intervento	Responsabile del Procedimento		Importo Annualità	Importo totale intervento	Finalità	Conformità		Priorità	Stato Progettazione Approvata	Tempi esecuzione	
	Cognome	Nome				Urb S/N	Arb S/N			Trimestre INIZIO LAVORI	Trimestre FINE LAVORI
RIQUALIFICAZIONE CAMPO SPORTIVO DI BADU E LINOS, MEDIANTE LA SISTEMAZIONE DEL MANTO ERBOSO ED IL COMPLETAMENTO DELLA COPERTURA DELLE TRIBUNE	MANUNTA	FRANCESCO		150000	CPA	S	S	1	PD	4/2017	2/2018
SISTEMAZIONE DELLA ORCONVALLAZIONE	MANUNTA	FRANCESCO		200000	URB	S	S	1	PP	3/2017	4/2017

## 5.2 PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

SI RIMANDA AL PROPRIO ATTO N. 29 DEL 10.03.2017, COME MODIFICATO CON SUCCESSIVO N. 43 DEL 27.04.2017.

DI SEGUITO SI RIPOSTA SCHEMATICAMENTE LE RISULTANZE PIU' SIGNIFICATIVE:

Personale	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019	Numero	Importo stimato 2020
Personale in quiescenza	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Personale nuove assunzioni	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat A	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat B	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat C	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat D	0	0,00	0	0,00	0	0,00

### 5.3 PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

In attesa del nuovo piano, si precisa che con proprio atto n. 7 del 29/03/2017, approvato dal Consiglio Comunale, si è provveduto a dichiarare di non procedere alla redazione del piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari in quanto l'Ente non intende effettuare per questo esercizio finanziario alcuna dismissione patrimoniale.

	Numero	Data
DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE	7	29/03/2017

I riflessi finanziari dell'adozione del Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni per il triennio 201/2018, che nel presente documento trovano fondamento e riscontro, sono sintetizzabili nella seguente tabella, in cui trovano evidenza, per ciascuna tipologia di bene oggetto di alienazione o valorizzazione, le ricadute in termini di entrate in conto capitale.

BENI IMMOBILI DI CUI SI CONFERMA L'INSERIMENTO NEL PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI PER L'ANNO 2018				
BENI IMMOBILI COMUNALI SUSCETTIBILI DI ALIENAZIONE				
TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	UBICAZIONE	VALORE DI	PROCEDURA
			MASSIMA	
			(se determinato)	
	<b>TOTALE</b>		-	

BENI IMMOBILI SUSCETTIBILI DI ALIENAZIONE E DISMISSIONE SU ISTANZA DI PARTE				
TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	UBICAZIONE	VALORE DI	PROCEDURA
			MASSIMA	
			(se determinato)	

	<b>TOTALE</b>			

BENI IMMOBILI DA VALORIZZARE MEDIANTE LA CONCESSIONE O LOCAZIONE A PRIVATI A TITOLO ONEROSO O CON CLAUSOLE VANTAGGIOSE PER LA COMUNITA' E PER CATEGORIE SOCIALI SVANTAGGIATE				
TIPOLOGIA	DESCRIZIONE	UBICAZIONE	VALORE DI	PROCEDURA
			MASSIMA (se determinato)	
	<b>TOTALE</b>			