

**COMUNE di TERNO D'ISOLA**  
**provincia di Bergamo**

**DOCUMENTO UNICO di**  
**PROGRAMMAZIONE**  
**(D.U.P.)**

**PERIODO: 2016 - 2017 - 2018**

# INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	8
2.1.1 Popolazione	Pag.	15
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	17
2.1.3 Economia insediata	Pag.	18
2.1.4 Territorio	Pag.	19
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	20
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	24
2.2 Organismi gestionali	Pag.	25
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	26
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	27
3 Accordi di programma	Pag.	29
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	30
5 Funzioni su delega	Pag.	31
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	33
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	35
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	36
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	38
6.4.8 Proventi dell`ente	Pag.	53
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	55
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	58
7 Coerenza con il patto di stabilita`	Pag.	59
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	62
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	Pag.	64
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	67

Descrizione dettagliata ambiti strategici e operativi	Pag.	72
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	73
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	74
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	75
Stampa dettagli per missione	Pag.	76
10 Sezione operativa	Pag.	109
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	111
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	165
12 Spese per le risorse umane	Pag.	167
Valutazioni finali	Pag.	169

## **PREMESSA**

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2016, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 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.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune Terno d'Isola, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. ....del .././.... il Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 15 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

1. SERVIZI ISTITUZIONALI E DI GESTIONE
2. ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
3. ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
4. POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO
5. ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA
6. SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
7. TRASPORTO E VIABILITA'
8. SOCCORSO CIVILE
9. DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

10. TUTELA DELLA SALUTE
11. RELAZIONI INTERNAZIONALI
12. FONDI E ACCANTONAMENTI
13. DEBITO PUBBLICO
14. ANTICIPAZIONI FINANZIARIE
15. SERVIZI PER CONTO TERZI

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n. 27 del 15/07/2015, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio in corso, costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

### **I contenuti programmatici della Sezione Strategica**



# ANALISI DI CONTESTO

Comune di Terno d'Isola

## 2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e 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;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
  - a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della Sezione Strategica;
  - b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
  - c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
  - d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
  - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;

- f. la gestione del patrimonio;
  - g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
  - h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
  - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

## **2.0 Il contesto mondiale, europeo e nazionale**

Da diversi anni oramai l'espansione dell'economia **mondiale** continua a un ritmo moderato, anche a seguito del rallentamento della crescita di molti paesi emergenti. Questo si ripercuote sulla crescita del commercio mondiale e degli investimenti, inferiore ai livelli del recente passato. In molte economie avanzate, che non si sono ancora pienamente riprese dalla grande recessione del 2008-2009, permangono elevati livelli di disoccupazione. Concorrono a condizionare lo scenario attuale e futuro dell'economia mondiale il crollo del prezzo del petrolio e l'apprezzamento del dollaro.

A livello dell'**area euro** si profila per il 2015-2016 un recupero nella dinamica del PIL, che dovrebbe crescere a un tasso superiore all'1%, soprattutto grazie all'incremento della domanda estera, favorita dalla debolezza dell'euro e dall'accelerazione della domanda mondiale.

Nel 2014 l'**economia italiana**, contrariamente a quanto previsto all'inizio dell'anno, ha continuato a contrarsi. La variazione del PIL, pari a -0,4%, cumulandosi alle contrazioni degli anni precedenti, ha portato il reddito nazionale a un livello inferiore a quello del 2008 di quasi il 10%. Gli errori nelle previsioni formulate agli inizi dello scorso anno sono stati determinati da una sovrastima della crescita economica mondiale e degli effetti di taluni provvedimenti governativi, come ad esempio il pagamento dei debiti della Pubblica Amministrazione e dal bonus di 80 euro. La produzione

manifatturiera, in particolare, ha continuato a calare; particolarmente negativo il settore delle costruzioni, con - 6,9%. Tuttavia, verso la fine del 2014, lo scenario economico è cambiato, inducendo ad un maggiore ottimismo, anche grazie al calo del prezzo del petrolio, che contribuisce alla dinamica deflazionistica dei prezzi ma riduce anche i costi del settore manifatturiero e l'adozione di una politica monetaria più espansiva da parte della Banca Centrale Europea.

Per quanto riguarda il quadro della finanza pubblica, il Governo, con l'approvazione della Commissione Europea, ha deciso di posticipare il raggiungimento del pareggio di bilancio in termini strutturali dal 2015 al 2017. Il deficit di bilancio per il 2015 è stato previsto dalla Legge di Stabilità 2015 al 2,6%. Al momento non vi sono ragioni per pensare che l'obiettivo non possa essere raggiunto, se non addirittura superato, in assenza di shock sugli spread. L'avanzo primario è previsto intorno all'1,5-2%. La pressione fiscale rimarrà sostanzialmente invariata su livelli superiori al 43%.

Le politiche di aggiustamento del bilancio pubblico seguite negli ultimi anni hanno comportato oneri rilevanti per la finanza pubblica comunale. La Legge di Stabilità 2015 prevede tagli ai Comuni per ulteriori 1.200 milioni di euro, a valere sui bilanci 2015, 2016 e 2017. Gli effetti cumulati dei provvedimenti varati dal Governo nel 2014 sull'indebitamento netto delle amministrazioni locali sono riportati nella tabella seguente.

<b>Effetti netti cumulati degli ultimi provvedimenti varati nel 2014 sull'indebitamento netto della PA – sottosettore delle Amministrazioni locali</b>					
	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Amministrazioni locali	613,0	-400,0	705,0	465,0	-2.367,0
Variazione netta entrate	-350,0	-2.792,0	-1.722,0	-1.727,0	-1.727,0
Variazione netta spese	-963,0	-2.392,0	-2428,0	-2.191,0	639,0

*Fonte: Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2014 (valori al lordo degli effetti riflessi: milioni di euro)*

Come si vede dalla tabella soprastante, le Amministrazioni Locali sono state chiamate a sostenere una quota rilevante degli oneri di aggiustamento del bilancio pubblico. Questo ha determinato una significativa riduzione delle risorse disponibili per il bilancio comunale.

La manovra del 2015 tuttavia si innesta su un processo di "tagli" che negli ultimi 8 anni sono risultati sempre più impattanti sulla finanza locale: nel grafico sotto riportato vengono evidenziati tali effetti.

# La manovra dei comuni

## 16 miliardi in 8 anni

La manovra del comparto comunale:  
anni 2007 - 2014

	Totale cumulato 2007 - 2014
Manovra di cui:	16.177
Patto	8.727
Taglio D.L. 201/2011	1.450
Taglio D.L. 78/2010	2.500
Spending review	2.500
taglio occulto ICI/IMU	1.000

Fonte: elaborazione IRES su dati MEF e Ministero dell'Interno  
valori in milioni di euro

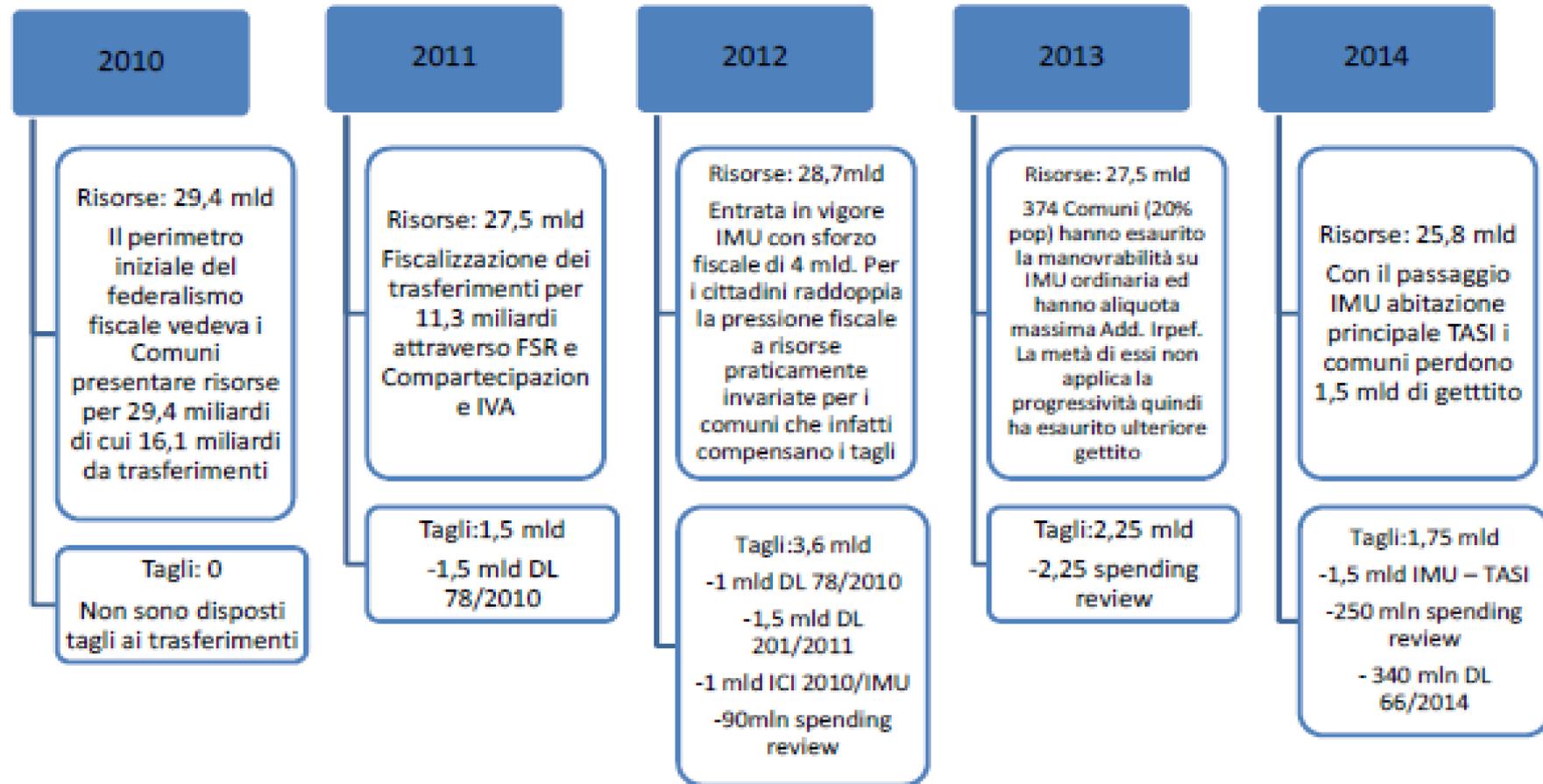
L'obiettivo di patto di stabilità dei comuni dal 2007 al 2014 aumenta di 8,7 miliardi di euro, risorse che i comuni avrebbero potuto utilizzare per fornire servizi e realizzare investimenti

Le risorse statali trasferite ai Comuni dal 2007 al 2014 subiscono una riduzione di 7,45 miliardi di euro

L'avanzo dei Comuni è determinato dai vincoli del patto di stabilità interno, che obbliga i Comuni a generare avanzi di bilancio fornendo spazi finanziari che vanno a beneficio della Pubblica amministrazione e che potrebbero invece essere utilizzati dai Comuni per servizi ai cittadini e per realizzare investimenti

# Crisi della finanza locale

Il perimetro si riduce di oltre 3,5 miliardi



Ai tagli di cui sopra si aggiunga l'ulteriore taglio di cui alla Legge di Stabilità 2015 (L. 190/2014) che ha ulteriormente gravato il comparto comunale di 1.500 milioni. E' evidente come in questo contesto sia complesso far "quadrare i conti", mantenendo i medesimi livelli quantitativi e qualitativi dei servizi rivolti al cittadino.



## 2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

### 2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				7.665
Popolazione residente a fine 2014 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	7.962
	di cui:	maschi	n.	3.970
		femmine	n.	3.992
	nuclei familiari		n.	3.079
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2014			n.	7.962
Nati nell'anno	n.	0		
Deceduti nell'anno	n.	0		
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0		
Emigrati nell'anno	n.	0		
		saldo migratorio	n.	0
Popolazione al 31-12-2014			n.	7.962
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	749
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	762
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	1.242
In età adulta (30/65 anni)			n.	4.306
In età senile (oltre 65 anni)			n.	903

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	1,46 %
	2011	1,36 %
	2012	1,36 %
	2013	1,21 %
	2014	1,21 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	0,43 %
	2011	0,52 %
	2012	0,52 %
	2013	0,44 %
	2014	0,44 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	8.550 entro il 31-12-2016
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	8,10 %
	Diploma	26,30 %
	Lic. Media	36,50 %
	Lic. Elementare	18,50 %
	Alfabeti	10,20 %
	Analfabeti	0,40 %

## 2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La maggior parte delle famiglie si trova in discrete condizioni socio-economiche: si ritiene che, nella maggior parte dei casi, le risorse siano adeguate alle necessità e alle aspirazioni dei singoli componenti.

Le difficoltà economiche degli ultimi anni, con particolare riferimento alla precarietà del posto di lavoro, attenuata, a volte, dal ricorso agli ammortizzatori sociali, hanno sensibilmente acuito le difficoltà finanziarie delle famiglie. E' da rilevare che vengono segnalati sempre più casi in cui la perdita del posto di lavoro coinvolga entrambi i coniugi.

Permane il sentimento diffuso di difficoltà a far quadrare il bilancio familiare: pesano maggiormente le spese per l'abitazione, comprese le imposte gravanti su di essa, l'onere finanziario derivante dal mutuo ipotecario per la prima casa diventa sempre più pesante.

Il trend di crescita della popolazione continua, seppur attenuato. In quanto ultimo anno è aumentata la presenza di cittadini comunitari ed extracomunitari e conseguentemente è cresciuto il livello di attenzione verso le nuove dinamiche sociali che quest'aspetto porta con sé.

I servizi sociali segnalano la presenza di una cinquantina di famiglie in grave disagio economico e altre per cui si può prevedere un avvicinamento, nel prossimo futuro, alla soglia di povertà.

Proprio al fine di minimizzare questo rischio, come negli anni precedenti, si prevede che anche nel 2015 saranno garantiti interventi di aiuto economico rivolti alle famiglie svantaggiate o comunque rientranti nei parametri ISE e/o ISEE stabiliti, a seconda delle tipologie, dalla Regione, dallo Stato o dal Comune stesso, quali libri di testo, borse di studio, trasporto e mensa scolastici (buoni scuola e dote scuola), sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione. Il Comune poi interverrà, dove se ne presenterà la necessità, con contributi alle persone bisognose per garantire almeno le spese alimentari, compartecipazione alle spese per le rette relative inserimento di minori, disabili o anziani in strutture educative e residenziali

Questa amministrazione com.le ritiene primario un ruolo educativo nei confronti di chi non riesce a gestire il proprio bilancio familiare, l'atteggiamento assume carattere assistenziale solo laddove vi sia effettiva comprovata incapacità di reddito dell'interessato, che non garantisca gli standards minimi accettabili per una situazione dignitosa. Si prevedono inoltre progetti di tipo lavorativo veri propri e progetti comunitari come il mercatino dell'usato e la realizzazione degli orti sociali.

### **2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA**

La maggior parte della popolazione attiva svolge attività di lavoro dipendente.

L'attività industriale, di modesta entità, è mediamente sviluppata.

L'attività artigianale ha subito le conseguenze negative della crisi economica che ha colpito l'edilizia e tutto il relativo indotto.

Sensibile crescita dei servizi per il commercio.

## 2.1.4 TERRITORIO

<b>Superficie in Kmq</b>		4,00
<b>RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		1
<b>STRADE</b>		
* Statali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	4,00
* Comunali	Km.	12,00
* Vicinali	Km.	3,00
* Autostrade	Km.	0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	delibera regionale n. 37290 del 13/03/2004
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	deliberazione di C.C. n. 118 del 20/12/2004
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Deliberazione di C.C. n. 87 del 30/10/2007
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
		<b>AREA INTERESSATA</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	0,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	0,00
		<b>AREA DISPONIBILE</b>
		0,00
		0,00

## 2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	16	6
A.2	0	0	C.2	0	3
A.3	0	0	C.3	0	1
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	2
B.1	7	2	D.1	6	1
B.2	0	0	D.2	0	2
B.3	3	2	D.3	3	1
B.4	0	2	D.4	0	0
B.5	0	1	D.5	0	1
B.6	0	0	D.6	0	2
B.7	4	1	Dirigente	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>14</b>	<b>8</b>	<b>TOTALE</b>	<b>25</b>	<b>19</b>

#### Totale personale al 31-12-2014:

di ruolo n.	27
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	6	4	B	1	1
C	4	3	C	2	2
D	3	2	D	2	1
<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	3	2
C	4	2	C	0	0
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	4	1	B	14	8
C	6	5	C	16	12
D	2	2	D	9	7
Dir	0	0	Dir	0	0
			<b>TOTALE</b>	<b>39</b>	<b>27</b>

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	6	3	5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	4	4	6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	2	2	7° Istruttore direttivo	2	1
8° Funzionario	1	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	3	3
6° Istruttore	4	2	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	1	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	4	4	5° Collaboratore	14	11
6° Istruttore	6	5	6° Istruttore	16	13
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	7	5
8° Funzionario	1	1	8° Funzionario	2	1
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			<b>TOTALE</b>	<b>39</b>	<b>30</b>

**Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:**

<b>SETTORE</b>	<b>DIPENDENTE</b>
Responsabile Settore Affari Generali	<b>Pasquini Pierluigi</b>
Responsabile Settore Economico Finanziario	<b>Sala Flavia</b>
Responsabile Settore Gestione del territorio	<b>Previtali Pierangelo</b>
Responsabile Settore Polizia Locale	<b>Brioschi Riccardo</b>

## 2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017				Anno 2018			
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Scuole materne	n.	280	posti n.	240	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250
Scuole elementari	n.	440	posti n.	430	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440
Scuole medie	n.	270	posti n.	230	240	240	240	240	240	240	240	240	240	240	240	240
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Farmacie comunali	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rete fognaria in Km																
- bianca				11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00	11,00
- nera				2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
- mista				6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00	6,00
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	6	hg.	10,00	n.	6	hg.	10,00	n.	6	hg.	10,00	n.	6	hg.	10,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	410	n.	420	n.	430	n.	430	n.	430	n.	430	n.	430	n.	430
Rete gas in Km				25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
- industriale				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4
Veicoli	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25	n.	25
Altre strutture (specificare)																

## 2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende: AZIENDA SPECIALE CONSORTILE ISOLA B.SCA BASSA VAL SAN MARTINO	nr.	1	1	1	1
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali: UNICA SERVIZI SPA - UNIACQUE SPA - ECOISOLA SPA	nr.	3	2	2	2
Concessioni: ILLUMINAZIONE VOTIVA - ICP	nr.	2	2	2	2
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

### 2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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

<b>Societa' ed organismi gestionali</b>	<b>%</b>
UNICA SERVIZI SPA	4,860
UNIACQUE SPA	0,490
ECOISOLA SPA	5,220
ISOLA BERGAMASCA BASSA VAL MARTINO - AZIENDA SPECIALE CONSORTILE	5,210
CONSORZIO AUTORITA' D'AMBITO PROVINCIA DI BERGAMO - ATO -	0,460
HIDROGEST SPA - PARTECIPAZIONE INDIRETTA	3,430

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

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

In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le medesime considerazioni già evidenziate in sede di approvazione del Piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente e indirettamente possedute (del. di C.C. n. 10 del 31/03/2015). Relativamente alla partecipazione detenute in Ecoisola S.p.A. si segnala che con deliberazione della G.C. n. 159 dell'8/10/2015, per gli effetti della deliberazione di C.C. n. 11/2008, è stata disposta l'alienazione delle quote azionarie non ritenendo più strategica la partecipazione in essa.

## 2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2014	Anno 2013	Anno 2012
UNICA SERVIZI SPA	<a href="https://www.hidrogest.it">https://www.hidrogest.it</a>	4,860	gestione delle attività connesse al ciclo idrico integrato sul territorio		0,00	51.966.497,00	52.367.554,00	52.955.839,00
UNIACQUE SPA	<a href="http://www.uniacquedellabergamasca.it">http://www.uniacquedellabergamasca.it</a>	0,490	NON E' STATA ATTRIBUITA NESSUNA FUNZIONE		0,00	120.263.545,00	116.868.019,00	96.241.617,00
ECOISOLA SPA	<a href="http://www.ecoisola.it">www.ecoisola.it</a>	5,220	NESSUNA FUNZIONE ATTRIBUITA - AL MOMENTO RISULTANO IN CORSO LE PROCEDURE PER L'ALIENAZIONE DELLA PARTECIPAZIONE		0,00	4.811.274,00	5.980.342,00	5.868.900,00
ISOLA BERGAMASCA BASSA VAL MARTINO - AZIENDA SPECIALE CONSORTILE	<a href="http://www.aziendaisola.it">www.aziendaisola.it</a>	5,210	ATTIVITA' DI ASSISTENZA SOCIALE NON RESIDENZIALE		58.196,00	2.487.838,00	2.071.616,00	2.171.858,00
CONSORZIO AUTORITA' D'AMBITO PROVINCIA DI BERGAMO - ATO -	<a href="http://www.atobergamo.it">www.atobergamo.it</a>	0,460	NESSUNA FUNZIONE ATTRIBUITA		0,00	0,00	0,00	0,00
HIDROGEST SPA - PARTECIPAZIONE INDIRETTA	<a href="https://www.hidrogest.it">https://www.hidrogest.it</a>	3,430	VEDI UNICA SERVIZI SPA		0,00	82.511.458,00	84.802.058,00	83.759.163,00

**SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:**

Accertamento e Riscossione dell'ICP e diritto pubblica affissioni  
Illuminazione votiva - ditta Sepulcra Vigilo

**SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:**

- ditta Maggioli Tributi S.p.A.
- ditta Sepulcra Vigilo

**ALTRO (SPECIFICARE):**

.....

.....

### 3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

#### ACCORDO DI PROGRAMMA

**Oggetto:**

**Altri soggetti partecipanti:**

**Impegni di mezzi finanziari:**

**Durata dell'accordo:**

**L'accordo è:**

#### PATTO TERRITORIALE

**Oggetto:**

**Obiettivo:**

**Altri soggetti partecipanti:**

**Impegni di mezzi finanziari:**

**Durata del Patto territoriale:**

**Il Patto territoriale è:**

#### 4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

**Oggetto:**

**Altri soggetti partecipanti:**

**Impegni di mezzi finanziari:**

**Durata:**

## 5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

### FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

#### - Riferimenti normativi:

Il ruolo del Comune, nell'ambito della formazione dei cittadini, è definito dalle seguenti fonti normative:

D.P.R. 24/07/1977, n. 616: *Attribuzione delle funzioni amministrative relative all'assistenza scolastica ai comuni che le esercitano secondo le modalità della L. 31/1980;*

D.Lgs. 31/03/1988, n. 112: *Conferimento funzioni e compiti amministrativi dello Stato alle Regioni ed Enti Locali*, in attuazione al capo I della Legge n. 59/1997;

D.Lgs. 18/08/2000, n. 267: *Testo Unico sull'Ordinamento delle Autonomie Locali*

Fonti normative specifiche assegnano inoltre ai comuni determinate competenze:

L. 104/1992: *Legge quadro per l'assistenza, l'integrazione sociale dei diritti delle persone diversamente abili;*

L. 23/1996 "*Norme per l'edilizia scolastica*" in ordine alle manutenzioni ordinarie e straordinarie degli edifici ed alle spese normali di gestione per il funzionamento delle istituzioni scolastiche;

D.L. 112/2008 convertito in L. 133/2008.

#### - Funzioni o servizi:

La normativa vigente assegna alle autonomie locali il compito, non solo, di provvedere alle necessità delle scuole in termini di dotazioni strutturali e strumentali, ma di sviluppare la programmazione del servizio integrandolo con altri servizi presenti sul territorio. La collaborazione tra il Comune e le scuole si realizza, anzitutto, in una programmazione condivisa del servizio e della sua distribuzione, al fine di ottimizzare la risposta alle necessità locali ed al contempo di valorizzare al massimo l'identità e la potenzialità delle singole istituzioni scolastiche.

#### - Trasferimenti di mezzi finanziari:

Nessun trasferimento specifico

#### - Unità di personale trasferito:

0

### FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

#### - Riferimenti normativi:

L.R. n. 31/1980 "Norme per l'attuazione del Piano Diritto allo Studio" che dispone che " il diritto allo studio è assicurato mediante interventi diretti a facilitare la frequenza nelle scuole dell'infanzia e dell'obbligo; a consentire l'inserimento nelle strutture scolastiche e la socializzazione dei minori disadattati o in difficoltà di sviluppo e di apprendimento; ad eliminare i casi di evasione e di inadempienze dell'obbligo scolastico; a favorire le innovazioni educative e didattiche che consentano un'ininterrotta esperienza educativa in stretto collegamento tra i vari ordini di scuola e strutture parascolastiche e società; a favorire un adeguato supporto per l'orientamento scolastico e per le scelte e gli indirizzi dopo il compimento dell'obbligo di studio; a favorire la prosecuzione degli studi ai capaci e meritevoli anche se privi di mezzi, nonché il completamento dell'obbligo scolastico e la

frequenza di scuole secondarie superiori da parte di adulti e lavoratori studenti.

L.R. 19/2007 "Norme su sistema educativo di istruzione e formazione della Regione Lombardia" così come modificata dalla L.R. 31/03/2008 n. 6

**- Funzioni o servizi:**

Diritto allo studio - assistenza domiciliare - affidi - sostegno all'affitto - SFA

Escluso il diritto allo studio e il sostegno all'affitto tutti gli altri servizi sono messi in atto con la collaborazione dell'Azienda Speciale Consortile dell'Isola Bergamasca e della Bassa Val Martino.

**- Trasferimenti di mezzi finanziari:**

per il triennio 2016 - 2018 è stata stimata in € 75.000,00

**- Unità di personale trasferito:**

Nessuno

**VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE**

Le risorse trasferite risultano largamente inadeguate ai servizi resi ai cittadini.

La quantificazione per il triennio oggetto del presente documento dei trasferimenti è puramente indicativa in quanto solo ad anno inoltrato, se non addirittura l'anno successivo, si viene a conoscenza dell'esatto ammontare delle risorse trasferite.

## 6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

### 6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

#### SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016 / 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE

#### QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA` DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA` FINANZIARIA			
	Primo anno 2016	Secondo anno 2017	Terzo anno 2018	Importo totale

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	0,00

## SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016 / 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE

### ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2016)	Secondo anno (2017)	Terzo anno (2018)	Totale		Importo	Tipologia (7)
										0,00	0,00	0,00	0,00			

#### Legenda

- (1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità 3=minima priorità).
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

## 6.2 ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	CAMPUS SCOLASTICO - INTERVENTI STRAORDINARI E INFRASTRUTTURE	2016	59.000,00	0,00	59.000,00	MEZZI PROPRI DI BILANCIO
2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	2016	23.000,00	0,00	23.000,00	MEZZI PROPRI DI BILANCIO
3	RINNOVO IMPIANTI SPORTIVI	2016	200.000,00	0,00	200.000,00	MEZZI PROPRI DI BILANCIO
4	INTERVENTI PER VIABILITA' E ASFALTATURE STRADE COM.LI	2016	200.000,00	0,00	200.000,00	MEZZI PROPRI DI BILANCIO
5	AMPLIAMENTO RETE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	2016	100.000,00	0,00	100.000,00	MEZZI PROPRI DI BILANCIO
6	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO	2016	30.000,00	0,00	30.000,00	MEZZI PROPRI DI BILANCIO
7	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	2017	49.000,00	0,00	49.000,00	MEZZI PROPRI DI BILANCIO
8	INTERVENTI PER VIABILITA' E ASFALTATURE STRADE COM.LI	2017	100.000,00	0,00	100.000,00	MEZZI PROPRI DI BILANCIO
9	AMPLIAMENTO CIMITERO	2017	30.000,00	0,00	30.000,00	MEZZI PROPRI DI BILANCIO

### 6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

#### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.879.804,48	3.141.601,77	3.125.900,00	3.147.000,00	3.117.000,00	3.142.000,00	0,675
Contributi e trasferimenti correnti	461.480,49	87.791,30	283.500,00	97.000,00	95.000,00	97.000,00	- 65,784
Extratributarie	666.141,63	681.714,50	819.024,00	722.300,00	730.600,00	740.600,00	- 11,809
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.007.426,60</b>	<b>3.911.107,57</b>	<b>4.228.424,00</b>	<b>3.966.300,00</b>	<b>3.942.600,00</b>	<b>3.979.600,00</b>	<b>- 6,199</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	75.496,09	44.980,95	0,00	0,00	- 40,419
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>4.007.426,60</b>	<b>3.911.107,57</b>	<b>4.303.920,09</b>	<b>4.011.280,95</b>	<b>3.942.600,00</b>	<b>3.979.600,00</b>	<b>- 6,799</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	160.316,20	284.647,62	1.491.700,00	799.500,00	145.000,00	145.000,00	- 46,403
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	79.303,02	69.788,03	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	82.743,38	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	17.233,13	591.186,34	0,00	0,00	330,522
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>239.619,22</b>	<b>354.435,65</b>	<b>1.691.676,51</b>	<b>1.490.686,34</b>	<b>245.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>- 11,881</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>4.247.045,82</b>	<b>4.265.543,22</b>	<b>6.495.596,60</b>	<b>6.001.967,29</b>	<b>4.687.600,00</b>	<b>4.724.600,00</b>	<b>- 7,599</b>

**Quadro riassuntivo di cassa**

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)	2016 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	2.969.424,29	3.250.413,89	3.748.250,77	3.764.743,77	0,440
Contributi e trasferimenti correnti	405.804,18	99.101,57	152.131,34	108.000,00	- 29,008
Extratributarie	616.483,27	691.192,92	1.065.729,45	985.192,18	- 7,557
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.991.711,74</b>	<b>4.040.708,38</b>	<b>4.966.111,56</b>	<b>4.857.935,95</b>	<b>- 2,178</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>3.991.711,74</b>	<b>4.040.708,38</b>	<b>4.966.111,56</b>	<b>4.857.935,95</b>	<b>- 2,178</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	136.696,20	284.030,65	1.486.091,21	800.391,21	- 46,141
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>136.696,20</b>	<b>284.030,65</b>	<b>2.972.182,42</b>	<b>800.391,21</b>	<b>- 73,070</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>4.128.407,94</b>	<b>4.324.739,03</b>	<b>8.438.293,98</b>	<b>6.158.327,16</b>	<b>- 27,019</b>

## 6.4 ANALISI DELLE RISORSE

### 6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.879.804,48	3.141.601,77	3.125.900,00	3.147.000,00	3.117.000,00	3.142.000,00	0,675

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.969.424,29	3.250.413,89	3.748.250,77	3.764.743,77	0,440

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2015	2016	2015	2016
Prima casa	4,0000	4,0000	3.600,00	3.600,00
Altri fabbricati residenziali	9,5000	9,5000	75.000,00	80.000,00
Altri fabbricati non residenziali	9,5000	9,5000	461.900,00	476.900,00
Terreni	9,5000	9,5000	12.500,00	12.500,00
Aree fabbricabili	9,5000	9,5000	207.000,00	207.000,00
<b>TOTALE</b>			<b>760.000,00</b>	<b>780.000,00</b>

## **Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:**

Tutte le poste relative alle entrate tributarie sono state iscritte in bilancio tenendo conto dello storico degli incassi effettivi come prescritto dai principi contabili sanciti dal D.Lgs. 118/2011 e s.m. e i. (armonizzazione dei sistemi contabili).

L'Imposta Unica Com.le (IUC), ai sensi dell'art. 1, comma 639, della L. 147/2013 (Legge di stabilità 2014), è composta dall'Imposta Municipale propria (IMU), dal tributo sui servizi indivisibili (TASI) e dal tributo sul servizio rifiuti (TARI).

L'art. 13 del D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ha anticipato l'introduzione dell'**Imposta Municipale Propria (IMU)** al 2012 ed applicata in tutti i comuni del territorio nazionale. Il presupposto dell' imposta è il possesso di immobili di cui all'art. 2 del D.Lgs. 30 dicembre 1992, n. 504, ivi comprese le abitazioni principali e le pertinenze della stessa. L'IMU pertanto di fatto è andata a sostituire l'ICI della quale però acquisisce interamente le modalità di determinazione. L'art. 1, comma 380, della legge 228/2012 (Legge di stabilità 2013), prevede che sia riservata allo Stato la quota di imposta derivante dagli immobili ad uso produttivi classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota standard dello 0,76%. Sulla scorta della banca dati in uso è stata elaborata una proiezione del potenziale gettito IMU per l'anno 2016 applicando le aliquote attualmente adottate. Si ricorda che la L. di stabilità 2014 ha previsto l'esenzione IMU per gli immobili destinati ad abitazione principale dei proprietari a partire dal 01/01/2014; fanno eccezione le abitazioni di lusso classificate nelle cat. A1, A8 e A9. Resta confermata l'esenzione anche per gli immobili di proprietà del costruttore e destinati alla vendita (i cosiddetti immobili merce) che per il comune di Terno d'Isola comporta circa € 76.000,00 di minor gettito e, sempre a partire dal 01/01/2014, scontano l'esenzione anche gli immobili rurali strumentali.

Il gettito previsto per l'anno 2016, sulla base della banca dati com.le è pari a €1.188.000,00 da iscrivere a bilancio però al netto della quota di alimentazione al Fondo di Solidarietà Com.le. Pertanto, applicando anche il criterio di prudenza, la posta indicata nel presente documento a tale titolo è pari a 780.000,00 euro.

**La TARI (Tassa Rifiuti)** La rivelazione delle entrate è iscritta in bilancio al titolo I, cat. II, mentre le relative spese sono iscritte al titolo I, fun. 9, per il pagamento del costo del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti al soggetto gestore. I costi complessivi del servizio saranno iscritti nel piano finanziario che il C.C. sarà chiamato ad approvare nei prossimi mesi. Nelle more di approvazione dello stesso è stato preso in considerazione i dati finanziari storici.

**La TASI (tributo servizi indivisibili)** è stata introdotta a partire dal 2014. Il presupposto impositivo è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, ivi compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'IMU, di aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti. Il gettito presunto è di € 540.000,00. Il Presidente del Consiglio dei Ministri ha, a più riprese, annunciato l'abolizione della TASI sulla abitazione principale: ovviamente i documenti di programmazione degli enti locali dovranno essere adeguati a questa impostazione nel momento in cui diverrà legge dello Stato.

E' stata presa in considerazione l'ipotesi della conferma, anche per l'anno 2016, dell'aliquota dell'**addizionale com.le sull'Imposta sul reddito delle persone fisiche** nella misura dello 0,8%. L'introito derivante è stato prudenzialmente quantificato in € 780.000,00 prendendo come base di riferimento il trend storico e i dati resi noti dal MEF relativi ai redditi imponibili 2012.

**Imposta Comunale sulla Pubblicità:** con determinazione del responsabile del servizio GRF n. rgd 2 del 13/01/2011 è stata aggiudicata definitivamente, ai

sensi dell'art. 11 comma 8 D. Lgs. 163/2006, l'affidamento in concessione del servizio di liquidazione, accertamento e riscossione dell'imposta com.le sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni, ivi compresa la materiale affissione dei manifesti alla ditta Maggioli Tributi S.p.A. per il quinquennio 2011 – 2015 alle seguenti condizioni, nettamente vantaggiose rispetto alla concessione precedente:

1. aggio a favore della ditta 24,98% (a favore dell'ente 75,02%);
2. minimo garantito € 25.000,00.

In attesa che venga definita l'abolizione dell'IMU secondaria, per l'anno 2016 è stato prorogato il contratto in essere.

## **ACCERTAMENTO E RECUPERO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA**

In data 25/05/2011 è stata sottoscritta la convenzione con l'Agenzia delle Entrate per la **partecipazione del Comune al recupero dell'evasione fiscale e contributiva**. L'art. 2, comma 9 lett. b) D.Lgs. 23/2010 prevede che, per gli anni 2012, 2013 e 2014, il 100% delle entrate tributarie recuperate, in conseguenza della fornitura da parte del comune di segnalazioni qualificate, sia riversato nelle casse dell'ente. Prudenzialmente, considerato l'esito non certo, sia negli importi che nei termini di realizzo, delle segnalazioni fornite, nel bilancio di previsione non è stato iscritto alcuno stanziamento relativo agli eventuali proventi derivanti da questa collaborazione. Si ritiene più opportuno iscriverli in bilancio solo nel momento della loro effettiva realizzazione.

L'attività di **accertamento dei tributi**, in particolare quella relativa al recupero dell'ICI, continua a dare ottimi risultati. Continua la collaborazione con la Cooperativa Fraternalità Sistemi ONLUS di Ospitaletto (BS) a cui era stato affidato il servizio di recupero dell'ICI e IMU non pagata con deliberazione della G.C. n. 23 del 09/02/2010. Nel 2016 l'attività di recupero continuerà a svilupparsi attorno alla perequazione catastale.

Dal 2016 vedrà l'avvio l'attività di accertamento delle superfici imponibili TARI per le attività non domestiche.

Trattandosi di entrate non ripetibili necessita verificare l'effettivo accertamento prima di procedere ad assumere impegni spesa di parte corrente ma non ripetibili (contributi alle associazioni operanti sul territorio e altri oneri straordinari della gestione corrente) al fine di mantenere l'equilibrio economico di parte corrente: così non facendo si richiederebbe di creare un disequilibrio economico dove a fronte di spese già impegnate non possano corrispondere accertamenti delle entrate.

## **Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:**

La congruità del gettito iscritto è facilmente riscontrabile dai trend storici dei singoli tributi, nonché sulla base degli elementi ad oggi a conoscenza dell'ufficio tributi e dell'ufficio tecnico comunale.

## **Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:**

Flavia Sala - Responsabile del Settore Finanziario

### 6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	461.480,49	87.791,30	283.500,00	97.000,00	95.000,00	97.000,00	- 65,784

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	405.804,18	99.101,57	152.131,34	108.000,00	- 29,008

### **Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:**

Da un'accurata analisi di comparazione è risultato che la media dei trasferimenti erariali a favore del Comune di Terno d'Isola è inferiore alla media nazionale, regionale e provinciale.

Tagli ai trasferimenti erariali applicati negli ultimi anni:

3. art. 61, comma 11, della L. 133/2008 riduce a partire dall'anno 2009 i contributi ordinari a favore dei comuni (3%); riduzione certificata nel 2008 in ordine al maggiore accertamento ICI riguardante i terreni agricoli e gli ex fabbricati rurali, nonché i locali ad usocommerciale in aeroporti, porti e stazioni ferroviarie,
4. riduzione in ordine ai minori costi della politica;
5. tagli di cui all'art. 14, comma 2, del D. L. 78/2010 di € 158.000,00 (ripartita su due annualità 2011 e 2012);
6. taglio art. 28, commi 7 e 8, D.L. 201/2011 (manovra Monti), convertito in L. 214/2011;
7. art. 16, comma 6, D.L. 95/2012.
8. riduzione per emergenza immigrati Nord Africa (art. 1, c. 203, L. 147/2013);
9. riduzione a favore delle Unioni e fusioni di Comuni (art. 1, c. 730, L. 147/2013);
10. riduzione art. 2, c. 183, della L. 191/2009 (taglio previsto per i soli comuni al voto ma che l'art. 9 del D.L. 16/2014 ha esteso a tutti i comuni)
11. tagli previsti dall'art. 1, comma 435, dalla L. 190/2014 (Legge stabilità 2015)

Quasi la totalità dei trasferimenti erariali confluisce nel Fondo di solidarietà com.le (FSC) iscritto al titolo I, cat. 3, delle Entrate. Sul sito web della Finanza Locale, l'ammontare delle assegnazioni erariali (FSC) per l'anno 2016 ad oggi non è ancora noto.

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

I contributi regionali sono di assai difficile prevedibilità e risultano sempre più esigui, mentre crescono sempre di più i servizi delegati al comune soprattutto in campo sociale e scolastico le cui spese incidono non poco sulla parte corrente (comunità alloggio per minori e disabili, assistenza scolastica ecc., assistenza ad anziani e diversamente abili).

### **Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):**

Non sono previsti trasferimenti per finalità specifiche, se non trasferimenti da parte della Provincia di Bergamo per l'organizzazione di giornate dedicate al recupero e conservazione dell'ambiente (giornata del verde pulito).

### **Altre considerazioni e vincoli:**

Le tardive comunicazioni da parte dello Stato e della Regione Lombardia dell'esatta entità dei trasferimenti comporta una sempre maggiore incertezza nella programmazione con l'eventualità di dover far fronte a minori entrate nell'ultima parte dell'esercizio finanziario, come è già successo in passato, quando i tagli alle spese, essendo i servizi già organizzati e in via di attuazione, sono di difficile realizzazione. Di conseguenza si possono verificare gravi alterazioni dell'equilibrio economico di bilancio difficili da sanare soprattutto nell'ultima parte dell'esercizio finanziario se non si sono prudenzialmente accantonate risorse o rinviato spese.

### 6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	666.141,63	681.714,50	819.024,00	722.300,00	730.600,00	740.600,00	- 11,809

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	616.483,27	691.192,92	1.065.729,45	985.192,18	- 7,557

## **Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:**

12. servizio mense scolastiche: n. utenti medi 420
13. servizio assistenza domiciliare: n. utenti medi 8
14. servizio consegna pasti a domicilio anziani: n. utenti medi 15

A partire dal marzo 2010 è in atto il nuovo sistema di incasso dei proventi del servizio. Le famiglie degli alunni fruitori versano direttamente, tramite apposito sistema informatico, all'appaltatore del servizio di refezione scolastica, il quale riversa nelle casse dell'ente solo la quota eccedente il costo pasto equivalente alla compartecipazione ai costi generali di gestione del servizio stesso.

## **Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:**

### UNITA' IMMOBILIARI DESTINATE ALLA LOCAZIONE O USO GRATUITO

N. 1 fabbricato in via Casolini n. 3:

piano terra: locato ed adibito a sede INPS

piano primo: sede Polizia locale di Terno d'Isola;

N. 3 unità immobiliare in via Roma n. 17:

- n. 1 locale adibito a sede dell'ufficio postale;
- n. 1 autorimessa utilizzata per ricovero mezzi servizi sociali (trasporto assistito)
- n. 1 magazzino (piano interrato) dato in uso gratuito associazioni

N. 9 unità immobiliari site in via Roma n. 8 – edificio “ex municipio”

- n. 8 appartamenti locati con canone E.R.P.
- n. 1 unità immobiliare locata e destinata a sede della farmacia com.le
- n. 1 locale dato in uso gratuito ad associazione CIF

N. 4 autorimesse site in via Roma n. 8 di cui:

n. 2 locate con canone E.R.P.

n. 2 utilizzate per ricovero mezzi in dotazione alla P.L.

N. 4 unità immobiliari site in Via Partigiani n. 13

- n. 4 appartamenti da locare con canone E.R.P, di cui 2 già assegnati.

N. 1 unità immobiliare sita in Via Carvisi:

- n. 1 appartamenti locato con canone E.R.P.

N. 2 unità immobiliari site in Via Torre n. 7/A di cui:

- n. 1 appartamento locato con canone E.R.P.
- n. 1 autorimessa per ricovero mezzi servizi sociali

N. 3 unità immobiliari site L.go Italia di cui:

- n. 1 appartamento locati con canone E.R.P.
- n. 1 appartamento locato all’Az. Consortile Isola Bergamasca per finalità sociali
- n. 1 locale attrezzato a ludoteca – sez. primavera – dato in uso gratuito all’ass. Le Gru di Sadako

N. 2 appartamenti + 2 posti auto esterni Via Medolago angolo via Trieste dati in gestione a CasaAmica ONLUS (convenzione)

N. 1 unità immobiliare e box in via Boccaccio - Casa dei papà - data in gestione ad ass. Papà Separati (convenzione)

N. 1 fabbricato sito in Via dei Vignali n. 21/23 sede ass. alpini:

- locali dati in uso gratuito all'ass. Alpini di Terno d'Isola

N. 1 fabbricato destinato in porzione a Centro Sollievo, sito in Via Bravi n. 9

N. 1 fabbricato in L.go Donizzetti - parco dei Vignali - adibito in parte a magazzino com.le e in parte dato in gestione Gruppo Nazionale Prevenzione ONLUS (convenzione);

N. 1 fabbricato sito in Via Bravi n. 16 – Casa Bravi:

- n. 2 unità immobiliari locate (ambulatori medici)
- 9 unità immobiliari date in uso gratuito alle associazioni ternesi (n. 1 Le gru di Sadako, n. 1 -C.I.F. Genitori Insieme - n. 3 Ass. Anziani e Pensionati - n. 1 Ass. Arca di Noè, n. 1 Ass. Padre Pellegrino - n. 1 A.V.A.P., guardie ecologiche, Avis/Aido – n. 1 Gruppo podistico Teremocc)
- n. 1 locale destinato ad archivio com.le
- n. 1 unità immobiliare locata alla Provincia di Bergamo per S.I.L.
- n. 1 unità immobiliare destinata a sede del Centro Luna (SFA)

- n. 6 autorimesse date in uso gratuito alle associazioni per ricovero mezzi e deposito giacenze
- n. 1 autorimessa locata a privato
- n. 4 autorimesse utilizzate dal Comune e destinate a ricovero mezzi della P.L., della protezione civile e dei servizi sociali
- n. 1 autorimessa locata alla provincia di Bergamo per S.I.L.
- terreni agricoli ex OPB e dal parco del Camandellino affittati a terzi.

#### CANONI PER RADIOPROPAGAZIONE PER INSTALLAZIONE DI STAZIONI RADIO BASE

c/o centro sportivo comunale:

- Vodafone Omnitel N.V.;
- Wind Telecomunicazioni S.p.A. (riduzione);
- T.I.M. Telecom Italia Mobile S.p.A. (riduzione);
- H3G

I canoni sono ricavabili da contratti di affitto in essere aggiornati annualmente all'indice ISTAT dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati.

#### CANONE OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE

La Giunta Comunale ha deliberato la conferma delle tariffe sia per occupazioni permanenti che per le occupazioni giornaliere.

#### **Altre considerazioni e vincoli:**

Il D.Lgs 118/2011, corretto e integrato dal D.Lgs 126/2014, nell'allegato 4.2 fornisce spiegazioni in merito alla determinazione del Fondo Crediti di dubbia e difficile esigibilità (**FCDDE**). Tale f.do è a tutti gli effetti una posta rettificativa delle entrate e deve essere iscritto tra le spese correnti del bilancio di previsione.

La scelta delle categorie di entrate che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione, è lasciata al singolo ente; le entrate extratributarie rientrano a pieno titolo tra i crediti di difficile esazione.

#### 6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	160.316,20	284.647,62	1.491.700,00	799.500,00	145.000,00	145.000,00	- 46,403
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	79.303,02	69.788,03	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>239.619,22</b>	<b>354.435,65</b>	<b>1.591.700,00</b>	<b>899.500,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>245.000,00</b>	<b>- 43,488</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	136.696,20	284.030,65	1.486.091,21	800.391,21	- 46,141
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>136.696,20</b>	<b>284.030,65</b>	<b>1.486.091,21</b>	<b>800.391,21</b>	<b>- 46,141</b>

**Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:**

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Alienazione immobili	500.000,00	100.000,00	-
Cessione Tombe di Famiglia	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Proventi da Permessi di costruire	100.000,00	100.000,00	100.000,00

**Altre considerazioni e illustrazioni:**

L'impiego delle suddette risorse avviene solo quando risultino effettivamente accertati e ciò esclude la possibilità di creare squilibri alla gestione finanziaria.

#### 6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

#### 6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	<b>Previsioni</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
(+) Spese interessi passivi		76.200,00	65.400,00	54.400,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		8.837,78	8.187,55	7.071,33
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>		<b>85.037,78</b>	<b>73.587,55</b>	<b>61.471,33</b>

	<b>Accertamenti 2014</b>	<b>Previsioni 2015</b>	<b>Previsioni 2016</b>
Entrate correnti	3.859.741,82	4.228.424,00	3.966.300,00

	<b>% anno 2016</b>	<b>% anno 2017</b>	<b>% anno 2018</b>
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>2,203</b>	<b>1,740</b>	<b>1,549</b>

### 6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>0,000</b>

### **Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:**

L'anticipazione di tesoreria è disciplinata dall'art. 222 del D.Lgs. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione

L'art. 2 – c.3 bis del Decreto Legge n. 4 del 28.01.2014 convertito con modificazioni nella Legge n. 50 del 28.03.2014 ha successivamente consentito, per gli anni 2014 e 2015 (periodo modificato dal comma 542 della legge 190/2014) che, al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'art. 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, 267, è elevato da tre a cinque dodicesimi.

L'anticipazione di tesoreria è inoltre condizione necessaria, ai sensi dell'art. 195 comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000, per l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate;

Il Comune di Terno d'Isola, disponendo di un fondo di cassa sufficiente alle ordinarie esigenze dell'Ente, non prevede l'utilizzo dello strumento dell'anticipazione di cassa, o l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate; il bilancio é stato costruito prevedendo prudenzialmente uno stanziamento di € 500.000,00, nei limiti fissati dalla vigente normativa.

### **Altre considerazioni e vincoli:**

## 6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
ASSISTENZA DOMICILIARE	25.000,00	8.000,00	32,000
PASTI A DOMICILIO PER ANZIANI	15.000,00	15.000,00	100,000
GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI	42.500,00	9.500,00	22,352
REFEZIONE SCOLASTICA	53.100,00	35.000,00	65,913
<b>TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>135.600,00</b>	<b>67.500,00</b>	<b>49,778</b>

### NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

#### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
PALAZZO MUNICIPALE	VIA CASOLINI N. 7		
SCUOLA ELEMENTARE - MICRONIDO	VIA DEI VIGNALI		COMPRENDE ANCHE LOCALI DESTINATI AL MICRONIDO E PALESTRINA
SCUOLA MATERNA - MENSA SCOLASTICA	VIA DEI VIGNALI N. 19		COMPRENDE ANCHE CUCINA E MENSA SCOLASTICA
SCULA MEDIA	VIA CASOLINI N. 5		
PALAZZETTO DELLO SPORT	VIA CASOLINI N. 5		
CENTRO SPORTIVO COM.LE	V.LE DELLO SPORT		COMPRENDE CAMPO DA CALCIO CON PISTA DI ATLETICA - SPOGLIATOI - BAR - CAMPO BOCCE - PARCO GIOCHI - CAMPO POLIVALENTE - CAMPI TENNIS COPERTI
SEDE INPS - SEDE UFFICI POLIZIA MUCIPALE	VIA CASOLINI N. 3		
TERRENO EX SCUOLA MATERNA	VIA BRAVI		
CASA BRAVI	VIA BRAVI N. 16		
APPARTAMENTO (N. 2) + AUTORIMESSE (N. 2)	VIA TORRE 7/A		
APPARTAMENTO	VIA CARVISI		
BIBLIOTECA COM.LE - CENTRO SOLLIEVO	VIA BRAVI N. 9		
SEDE ALPINI	VIA DEI VIGNALI N. 21/23		
ALLOGGI COM.LI (N.6)	VIA ROMA N. 8		
FARMACIA COM.LE	VIA ROMA N. 8		
UFFICIO POSTALE	VIA ROMA N. 23		
SEDE GNP	VIA BRAVI N. 56 - L.GO DONIZETTI		
MAGAZZINO COM.LE	VIA BRAVI N.56 - L.GO DONIZETTI		
LUDOTECA	VIA MEDOLAGO - L.GO ITALIA		
APPARTAMENTI (N.2) + AUTORIMESSA (N.1)	VIA MEDOLAGO - L.GO ITALIA		

STAZIONE ECOLOGICA	VIA CASTEGNATE		
ALLOGGI ERP (N.2) + AUTORIMESSE (N.2)	VIA MEDOLAGO		
ALLOGGI ERP (N.4)	VIA PARTIGIANI		
APPARTAMENTO + BOX	VIA BOCCACCIO		
N. 8 CABINE ELETTRICHE	VIA TORRE - VIA CASOLINI - VIA ROMA - VIA BACCANELLO (2) - VIA OLIMPO - VIA MARATONA - VIA DEI BEDESCHI		
CASCINA SEGHEZZI	CORTENUOVA		
TERRENI PATRIMONIO INDISPONIBILE E DISPONIBILE	VEDI ALLEGATO		

### PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2016	Provento 2017	Provento 2018
CANONE AFFITTO ALLOGGI COM.LI - ERP	16.200,00	16.200,00	16.200,00
CANONE AFFITTO SEDE INPS	57.800,00	55.000,00	55.000,00
CANONE AFFITTO UFFICIO POSTALE	6.400,00	6.500,00	6.500,00
CANONE GESTIONE FARMACIA COM.LE	60.000,00	60.000,00	60.000,00
CANONE CONCESSIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE	30.000,00	33.000,00	35.000,00
CONCESSIONI CIMITERIALI - LOCULI E OSSARI	50.000,00	50.000,00	50.000,00
CANONE AFFITTO TERRENI AGRICOLI	35.000,00	38.000,00	40.000,00
CANONE RADIOPROPAGAZIONE	55.000,00	55.000,00	55.000,00
PROVENTI DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI	20.000,00	20.000,00	20.000,00
CANONE CONCESSIONE IMPIANTI SPORTIVI	9.500,00	9.500,00	9.500,00
CANONE ILLUMINAZIONE VOTIVA	1.100,00	1.100,00	1.100,00
CANONE AFFITTO ALTRI LOCALI CASA BRAVI	22.000,00	23.000,00	25.000,00
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>363.000,00</b>	<b>367.300,00</b>	<b>373.300,00</b>

### NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

## 6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.426.008,71			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		44.980,95	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.966.300,00 0,00	3.942.600,00 0,00	3.979.600,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		3.796.780,95 0,00 43.150,00	3.725.600,00 0,00 44.200,00	3.751.600,00 0,00 44.200,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		206.000,00 0,00	217.000,00 0,00	228.000,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>8.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		8.500,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	591.186,34	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	799.500,00	145.000,00	145.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	8.500,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	1.399.186,34 0,00	145.000,00 0,00	145.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
	<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

(\*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(\*\*) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(\*\*\*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

## 6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2016 - 2017 - 2018

ENTRATE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.426.008,71								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		636.167,29	0,00	0,00					
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.764.743,77	3.147.000,00	3.117.000,00	3.142.000,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	4.639.504,25	3.796.780,95	3.725.600,00	3.751.600,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	108.000,00	97.000,00	95.000,00	97.000,00					
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	985.192,18	722.300,00	730.600,00	740.600,00					
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	800.391,21	799.500,00	145.000,00	145.000,00	<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale	1.483.471,66	1.399.186,34	145.000,00	145.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali.....</b>	<b>5.658.327,16</b>	<b>4.765.800,00</b>	<b>4.087.600,00</b>	<b>4.124.600,00</b>	<b>Totale spese finali.....</b>	<b>6.122.975,91</b>	<b>5.195.967,29</b>	<b>3.870.600,00</b>	<b>3.896.600,00</b>
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti	206.000,00	206.000,00	217.000,00	228.000,00
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	<b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.043.027,39	952.600,00	952.600,00	952.600,00	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	1.079.490,62	952.600,00	952.600,00	952.600,00
<b>Totale titoli</b>	<b>7.201.354,55</b>	<b>6.218.400,00</b>	<b>5.540.200,00</b>	<b>5.577.200,00</b>	<b>Totale titoli</b>	<b>7.908.466,53</b>	<b>6.854.567,29</b>	<b>5.540.200,00</b>	<b>5.577.200,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>8.627.363,26</b>	<b>6.854.567,29</b>	<b>5.540.200,00</b>	<b>5.577.200,00</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>7.908.466,53</b>	<b>6.854.567,29</b>	<b>5.540.200,00</b>	<b>5.577.200,00</b>
Fondo di cassa finale presunto	718.896,73								

## **7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.**

Il Patto di stabilità interno, nato alla fine degli anni '90 dall'esigenza di coordinare le politiche fiscali nazionali con i vincoli posti in ambito comunitario, ha conosciuto una continua evoluzione.

Dal 2007 si è tornati ad utilizzare un meccanismo basato sui saldi di bilancio (differenza fra entrate e uscite), dopo un periodo in cui il controllo era focalizzato sulla spesa. Più precisamente, con la Legge di Stabilità per il 2011 (L. 220/2010) è stato richiesto ai Comuni con popolazione superiore a 5000 abitanti di conseguire, ai fini del Patto di stabilità, un saldo obiettivo positivo ossia un attivo di bilancio (entrate maggiori delle spese). In questo modo i Comuni concorrono direttamente alla riduzione del disavanzo pubblico del paese.

Anche per il triennio 2016-2018 la normativa di riferimento del Patto di stabilità definisce per ogni Ente l'obiettivo programmatico in termini di competenza mista:

- per la parte corrente si usa il criterio di competenza, ossia si considerano le entrate accertate (anche se non riscosse) e le spese impegnate (ancorché ancora non pagate);
- per la parte in conto capitale si usa il criterio di cassa, ossia si usano gli effettivi incassi e gli effettivi pagamenti.

La differenza fra entrate finali e spese finali così calcolata deve rispettare il saldo obiettivo definito secondo procedure ben codificate.

Il Patto di stabilità, oltre a porre oneri di aggiustamento molto pesanti ai Comuni, ha effetti recessivi tanto più gravi nell'attuale crisi economica. Ad essere colpite sono infatti, soprattutto, le spese in conto capitale. I flussi di entrata riguardanti il conto capitale (ad esempio, derivanti dall'alienazione di un immobile) sono contabilizzati, come si è detto, negli anni in cui si realizzano (cassa) e come tali contribuiscono positivamente alla definizione del saldo di tali esercizi. Ma le opere di investimento finanziate con quelle entrate si traducono in pagamenti a volte a distanza di parecchi anni dai finanziamenti. In questo modo le spese peggiorano il saldo.

Nella disciplina del patto di stabilità interno riferito all'anno 2015 e successivi ci sono alcune novità rispetto agli anni precedenti:

- aggiornamento della base di calcolo dal triennio 2007-2009 al triennio 2009-2011 e conseguente aggiornamento dei coefficienti da applicare per la determinazione dei saldi obiettivo per gli anni 2014-2017.

I singoli obiettivi del patto di stabilità possono essere modificati attraverso i patti di solidarietà tra enti territoriali (patto regionale verticale, patto regionale orizzontale, patto regionale verticale incentivato, patto orizzontale nazionale) mediante i quali gli enti territoriali possono cedere spazi finanziari validi ai fini del raggiungimento dell'obiettivo del patto di stabilità interno, con lo scopo di evitare la possibile compressione delle spese di

investimento degli enti locali.

Va da ultimo ricordato che l'art. 9 del D.L. 78/2009 (L.102/2009) introduce una nuova responsabilità in capo a quanti adottano provvedimenti che comportino impegni di spesa. I dirigenti che pongono in essere obbligazioni devono accertare preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti non solo abbia la necessaria copertura, ma sia coerente con le regole del Patto di stabilità.

Anche per il Comune di Terno d'Isola il rispetto del patto di stabilità interno impone una particolare attenzione ai processi di spesa; infatti, il contenimento del saldo finanziario richiesto dalle ultime leggi di stabilità rileva un obiettivo di difficile raggiungimento perché occorre provvedere a difficili e complesse azioni operative di coordinamento dei flussi monetari al fine di prevenire situazioni di criticità. Ciò anche al fine di assicurare con adeguate giacenze di cassa gli impegni ed i tempi di pagamento delle fatture, così come previsto dalla legge. Rimane, peraltro, la contraddizione di fondo del quadro normativo attuale che, da un lato, pone vincoli nei pagamenti patto di stabilità interno e dall'altro, impone di pagare in tempi strettissimi (30 giorni) tutti i fornitori - norme di derivazione comunitaria.

Sulla base della metodologia disciplinata dalla normativa, art. 1, comma 1 del D.L 19/06/2015 n. 78, gli obiettivi per il triennio 2015-2018 sono quelli approvati con intesa sancita nella Conferenza Stato-città ed autonomie locali del 19 febbraio 2015 e indicati nella tabella 1 allegata al decreto.

Ciascuno dei predetti obiettivi, ridotto di un importo pari all'accantonamento, stanziato nel bilancio di previsione di ciascun anno di riferimento, al Fondo crediti di dubbia esigibilità, relativi al patto di stabilità sono i seguenti (dati espressi in migliaia di €):

	2015	2016	2017
Obiettivo (Tabella 1 D.L.78/15)	223,00	240,00	240,00
Stanziamento Fondo crediti di dubbia esigibilità	76,00	70,00	70,00
<b>Obiettivo</b>	<b>147,00</b>	<b>170,00</b>	<b>170,00</b>

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011, gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 5.000 abitanti e dal 2013 i comuni con popolazione da 1.000 a 5.000 abitanti) concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica e devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in

conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti, consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2015, 2016, 2017 e 2018. Pertanto le previsioni di bilancio 2016/2018 e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Le previsioni di cassa, relative agli anni del bilancio di previsione 2016/2018, è stata elaborata dal servizio ragioneria in stretta collaborazione con i vari servizi comunali che hanno indicato la tempistica dei pagamenti in base alla programmazione delle spese di investimento, in quanto sono stati analizzati, per quanto riguarda la spesa, i pagamenti degli stati d'avanzamento di lavori già autorizzati nonché i pagamenti prevedibili sulle opere da realizzare negli anni 2016/2018, avendo riguardo al cronoprogramma del programma triennale dei lavori pubblici, nonché alle opere programmate in conto capitale e stanziare nel bilancio, ancorché non inserite nel programma opere pubbliche.

E' stata verificata la coerenza delle previsioni di bilancio con il patto di stabilità interno. Le previsioni di incasso delle entrate in conto capitale e di pagamento delle spese per investimenti, dovranno essere monitorate durante la gestione al fine di mantenere l'obiettivo di rispetto del patto di stabilità interno.

## 8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 34 del 23/09/2014 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2014- 2019 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Soccorso civile
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Tutela della salute
12	Relazioni internazionali
13	Fondi e accantonamenti
14	Debito pubblico
15	Anticipazioni finanziarie
16	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Terno d'Isola è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2019, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2016 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di

previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.

**Linea Programmatica:**

2	Ordine pubblico e sicurezza
---	-----------------------------

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

**Linea Programmatica:**

3	Istruzione e diritto allo studio
---	----------------------------------

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

**Linea Programmatica:**

4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
---	---

Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

**Linea Programmatica:**

5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
---	---

Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.

**Linea Programmatica:**

6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
---	--

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

**Linea Programmatica:**

7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
---	--

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e di tutela del territorio e dell'ambiente.

**Linea Programmatica:**

8	Trasporti e diritto alla mobilità
---	-----------------------------------

Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

**Linea Programmatica:**

9	Soccorso civile
---	-----------------

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia.

**Linea Programmatica:**

10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
----	---

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

**Linea Programmatica:**

12	Relazioni internazionali
----	--------------------------

Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo.

**Linea Programmatica:**

14	Debito pubblico
----	-----------------

**Debito Pubblico**

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

**Linea Programmatica:**

15	Anticipazioni finanziarie
----	---------------------------

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

**STATO DI ATTUAZIONE  
DELLE LINEE  
PROGRAMMATICHE  
DI MANDATO  
2016 - 2018**

**Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	in corso
	Segreteria generale	in corso
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	in corso
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	in corso
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	in corso
	Ufficio tecnico	in corso
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	in corso
	Statistica e sistemi informativi	
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	
	Risorse umane	in corso
	Altri servizi generali	in corso

**Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	in corso
	Sistema integrato di sicurezza urbana	in corso

**Linea programmatica: 3 Istruzione e diritto allo studio**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	in corso
	Altri ordini di istruzione	in corso
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	in corso
	Diritto allo studio	in corso

**Linea programmatica: 4 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	in corso

**Linea programmatica: 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	in corso
	Giovani	in corso

**Linea programmatica: 6 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	in corso
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	in corso

**Linea programmatica: 7 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	in corso
	Rifiuti	in corso
	Servizio idrico integrato	in corso
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	in corso
	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	

**Linea programmatica: 8 Trasporti e diritto alla mobilità**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
--------------------------	-------------------------	----------------------------

Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	
	Altre modalità di trasporto	
	Viabilità e infrastrutture stradali	in corso

**Linea programmatica: 9 Soccorso civile**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Soccorso civile	Sistema di protezione civile	in corso
	Interventi a seguito di calamità naturali	

**Linea programmatica: 10 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	in corso
	Interventi per la disabilità	in corso
	Interventi per gli anziani	in corso
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	in corso
	Interventi per le famiglie	in corso
	Interventi per il diritto alla casa	in corso
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	in corso
	Cooperazione e associazionismo	in corso
	Servizio necroscopico e cimiteriale	in corso

**Linea programmatica: 11 Tutela della salute**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria	

**Linea programmatica: 12 Relazioni internazionali**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
--------------------------	-------------------------	----------------------------

Relazioni internazionali	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	
--------------------------	---	--

**Linea programmatica: 13 Fondi e accantonamenti**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	in corso
	Fondo crediti di dubbia esigibilità	in corso
	Altri fondi	in corso

**Linea programmatica: 14 Debito pubblico**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	interessi conteggiati nelle spese correnti
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	in corso

**Linea programmatica: 15 Anticipazioni finanziarie**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	inserimento prudenziale

**Linea programmatica: 16 Servizi per conto terzi**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	in corso

**Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Ambito strategico**

Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

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

Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

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

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.376.161,12	95.202,34	0,00	1.471.363,46	1.318.150,00	60.000,00	0,00	1.378.150,00	1.330.950,00	67.000,00	0,00	1.397.950,00
3	190.800,00	13.588,00	0,00	204.388,00	190.300,00	0,00	0,00	190.300,00	191.900,00	0,00	0,00	191.900,00
4	346.700,00	5.000,00	0,00	351.700,00	342.400,00	0,00	0,00	342.400,00	337.400,00	0,00	0,00	337.400,00
5	118.700,00	3.000,00	0,00	121.700,00	112.100,00	3.000,00	0,00	115.100,00	113.000,00	3.000,00	0,00	116.000,00
6	56.500,00	114.276,00	0,00	170.776,00	54.000,00	0,00	0,00	54.000,00	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00
8	5.000,00	35.500,00	0,00	40.500,00	3.700,00	10.000,00	0,00	13.700,00	3.700,00	10.000,00	0,00	13.700,00
9	642.300,00	60.000,00	0,00	702.300,00	649.200,00	7.000,00	0,00	656.200,00	652.500,00	0,00	0,00	652.500,00
10	353.310,83	529.000,00	0,00	882.310,83	327.100,00	50.000,00	0,00	377.100,00	327.400,00	50.000,00	0,00	377.400,00
11	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
12	633.259,00	543.620,00	0,00	1.176.879,00	645.450,00	15.000,00	0,00	660.450,00	654.050,00	15.000,00	0,00	669.050,00
13	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	62.150,00	0,00	0,00	62.150,00	66.200,00	0,00	0,00	66.200,00	66.200,00	0,00	0,00	66.200,00
50	0,00	0,00	206.000,00	206.000,00	0,00	0,00	217.000,00	217.000,00	0,00	0,00	228.000,00	228.000,00
60	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00
99	0,00	0,00	952.600,00	952.600,00	0,00	0,00	952.600,00	952.600,00	0,00	0,00	952.600,00	952.600,00
<b>TOTALI:</b>	<b>3.796.780,95</b>	<b>1.399.186,34</b>	<b>1.658.600,00</b>	<b>6.854.567,29</b>	<b>3.725.600,00</b>	<b>145.000,00</b>	<b>1.669.600,00</b>	<b>5.540.200,00</b>	<b>3.751.600,00</b>	<b>145.000,00</b>	<b>1.680.600,00</b>	<b>5.577.200,00</b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2016			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.681.811,80	111.818,08	0,00	1.793.629,88
3	199.558,68	7.000,00	0,00	206.558,68
4	503.850,84	127.601,80	0,00	631.452,64
5	150.981,31	5.674,37	0,00	156.655,68
6	80.701,16	35.332,45	0,00	116.033,61
8	7.228,28	10.000,00	0,00	17.228,28
9	762.656,72	140.424,96	0,00	903.081,68
10	454.947,81	502.000,00	0,00	956.947,81
11	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
12	721.054,55	543.620,00	0,00	1.264.674,55
13	8.063,10	0,00	0,00	8.063,10
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	62.150,00	0,00	0,00	62.150,00
50	0,00	0,00	206.000,00	206.000,00
60	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00
99	0,00	0,00	1.079.490,62	1.079.490,62
<b>TOTALI:</b>	<b>4.639.504,25</b>	<b>1.483.471,66</b>	<b>1.785.490,62</b>	<b>7.908.466,53</b>

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione			No	No

**Descrizione della missione:**

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

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

Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

**Motivazione delle scelte:**

congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:** ampliamento e adeguamento della rete informatica degli uffici com.li

**Erogazione di servizi di consumo:** attività organi istituzionali - servizio segreteria - servizio finanziario (ragioneria e tributi) - servizio anagrafe - servizio uff. tecnico (gestione e manutenzione patrimonio) - altri servizi generali

**Risorse umane da impiegare:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni.

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.471.363,46	1.793.629,88	1.378.150,00	1.397.950,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.471.363,46</b>	<b>1.793.629,88</b>	<b>1.378.150,00</b>	<b>1.397.950,00</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.376.161,12	95.202,34		1.471.363,46	1.318.150,00	60.000,00		1.378.150,00	1.330.950,00	67.000,00		1.397.950,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.681.811,80	111.818,08		1.793.629,88								

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		2016-2018	No	No

**Descrizione della missione:**

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

**Motivazione delle scelte:** congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Controllo e prevenzione in materia di circolazione stradale al fine di ridurre gli incidenti e rendere la rete stradale più sicura

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:** acquisizione di attrezzature per viabilità e videosorveglianza

**Erogazione di servizi di consumo:** prevenzione e repressione di tutti i comportamenti trasgressivi circa la circolazione stradale. Attività di monitoraggio e repressione circa la sicurezza urbana in generale, prevista dalle recenti attribuzioni di nuove competenze in capo ai Sindaci.

Polizia amministrativa e commerciale: incremento delle attività di controllo delle attività commerciali in sede fissa, itinerante e dei pubblici esercizi, in quanto l'istruttoria delle pratiche commerciali, artigianali e di P.S. è di competenza dello Sportello Unico.

**Risorse umane da impiegare:** : In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni.

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	204.388,00	206.558,68	190.300,00	191.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>204.388,00</b>	<b>206.558,68</b>	<b>190.300,00</b>	<b>191.900,00</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
190.800,00	13.588,00		204.388,00	190.300,00			190.300,00	191.900,00			191.900,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
199.558,68	7.000,00		206.558,68								

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		2016 - 2018	No	No

**Descrizione della missione:**

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

**Motivazione delle scelte:** congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Mantenere in efficienza e garantire la corretta funzionabilità degli edifici scolastici

La missione si articola trasversalmente ai vari ordini di scuola, garantendo le condizioni concrete affinché si espliciti un effettivo diritto allo studio, per tutta la popolazione scolastica, con particolare riguardo ai ragazzi diversamente abili.

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:** manutenzione straordinaria del campus scolastico - acq. arredi scolastici e attrezzature

**Erogazione di servizi di consumo:** refezione scolastica - supporto per dote scuola - pianificazione e gestione del Piano dell'Offerta Educativa

**Risorse umane da impiegare:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:** Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	351.700,00	631.452,64	342.400,00	337.400,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>351.700,00</b>	<b>631.452,64</b>	<b>342.400,00</b>	<b>337.400,00</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
346.700,00	5.000,00		351.700,00	342.400,00			342.400,00	337.400,00			337.400,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
503.850,84	127.601,80		631.452,64								

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		2015 - 2018	No	No

**Descrizione della missione:**

Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico, amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

**Motivazione delle scelte:** congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Prevedere la presenza attiva dell'amministrazione comunale come soggetto propositivo di momenti di formazione, di concerto con le associazioni presenti sul territorio.

Sviluppare sempre di più il servizio bibliotecario come attività di promozione alla lettura, a livello partecipato e con una dimensione allargata e svraccomunale.

Perseguire sulla strada della richiesta di sponsorizzazione a banche e società private, in modo da assicurare ulteriori risorse economiche che mantengano alti gli standard qualitativi della programmazione culturale del Comune.

Fornire ai giovani e agli utenti informazioni, immediatamente utilizzabili, nel campo lavorativo e nei diversi settori di interesse.

**Finalità da conseguire:****Investimento:**

**Erogazione di servizi di consumo:** servizio biblioteca - servizio attività culturali

**Risorse umane da impiegare:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:** Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	121.700,00	156.655,68	115.100,00	116.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>121.700,00</b>	<b>156.655,68</b>	<b>115.100,00</b>	<b>116.000,00</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
118.700,00	3.000,00		121.700,00	112.100,00	3.000,00		115.100,00	113.000,00	3.000,00		116.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
150.981,31	5.674,37		156.655,68								

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		2016 - 2018	No	No

**Descrizione della missione:**

Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

**Motivazione delle scelte:** congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Promozione e sostenimento, anche economico, delle attività sportive per tutti i cittadini nella consapevolezza che "lo sport è salute".

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:** garantire un adeguato stato di conservazione delle strutture e degli impianti sportivi attraverso l'esecuzione dei necessari interventi manutentivi.

**Erogazione di servizi di consumo:** gestione ordinaria degli impianti sportivi, anche attraverso convenzioni stipulate con le società e associazioni sportive con l'intento di responsabilizzare le stesse anche per quanto riguarda la razionalizzazione della spesa

**Risorse umane da impiegare:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:** Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	170.776,00	116.033,61	54.000,00	57.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>170.776,00</b>	<b>116.033,61</b>	<b>54.000,00</b>	<b>57.000,00</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
56.500,00	114.276,00		170.776,00	54.000,00			54.000,00	57.000,00			57.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
80.701,16	35.332,45		116.033,61								

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa			No	No

**Descrizione della missione:**

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

**Motivazione delle scelte:** congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:** manutenzione straordinaria degli edifici com.li

**Erogazione di servizi di consumo:** pianificazione e gestione del territorio e dell'edilizia abitativa

**Risorse umane da impiegare:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni.

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	40.500,00	17.228,28	13.700,00	13.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>40.500,00</b>	<b>17.228,28</b>	<b>13.700,00</b>	<b>13.700,00</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
5.000,00	35.500,00		40.500,00	3.700,00	10.000,00		13.700,00	3.700,00	10.000,00		13.700,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
7.228,28	10.000,00		17.228,28								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		2016 - 2018	No	No

**Descrizione della missione:**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e di tutela del territorio e dell'ambiente.

**Motivazione delle scelte:** congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Garantire la conservazione e la riqualificazione del patrimonio arboreo cittadino anche aumentando e/o sostituendo i giochi nei parchi e nei giardini com.li, garantire la messa in sicurezza dei parchi com.li

Mantenere i livelli qualitativi e quantitativi dei servizi di igiene ambientale, ivi compresa la raccolta differenziata.

Garantire la disinfeestazione e derattizzazione delle aree pubbliche.

Garantire la conservazione del patrimonio arboreo, il decoro urbano e la sicurezza.

Prevenire il fenomeno del randagismo.

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:** interventi di carattere straordinario per la manutenzione di parchi e giardini com.li - acquisto di arredi urbani e giochi per i parchi com.li

**Erogazione di servizi di consumo:** servizio di igiene ambientale - servizio fognatura - disinfezione e derattizzazione aree pubbliche

**Risorse umane da impiegare:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni.

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.



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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	702.300,00	903.081,68	656.200,00	652.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>702.300,00</b>	<b>903.081,68</b>	<b>656.200,00</b>	<b>652.500,00</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
642.300,00	60.000,00		702.300,00	649.200,00	7.000,00		656.200,00	652.500,00			652.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
762.656,72	140.424,96		903.081,68								

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		2016 - 2018	No	No

**Descrizione della missione:** Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. In detta missione si ritrovano tutte le attività relative alla manutenzione degli spazi pubblici (strade, marciapiedi, piazze), della segnaletica stradale e della pubblica illuminazione.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

**Motivazione delle scelte:** congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Migliorare la sicurezza della circolazione stradale interne ed esterne al centro abitato.

Sistemazione delle strutture viarie: sedi stradali, banchine, marciapiedi.

Risolvere i problemi di ordine viabilistico al fine di semplificare e disciplinare il traffico urbano

Realizzare le necessarie opere per la manutenzione e ampliamento della rete di pubblica illuminazione correlate all'urbanizzazione del territorio comunale.

Garantire la necessaria manutenzione della segnaletica (verticale, orizzontale e luminosa) e la percorribilità delle strade (ivi compreso lo sgombero neve)

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:** manutenzione straordinaria della rete stradale, della segnaletica e della rete di illuminazione pubblica - superamento delle barriere architettoniche (quota 10% degli OO.UU.)

**Erogazione di servizi di consumo:** servizi di viabilità e circolazione stradale - manutenzione strade - servizio di illuminazione pubblica

**Risorse umane da impiegare:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	882.310,83	956.947,81	377.100,00	377.400,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>882.310,83</b>	<b>956.947,81</b>	<b>377.100,00</b>	<b>377.400,00</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
353.310,83	529.000,00		882.310,83	327.100,00	50.000,00		377.100,00	327.400,00		50.000,00	377.400,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
454.947,81	502.000,00		956.947,81								

**Missione: 11 Soccorso civile**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Soccorso civile	Soccorso civile		2016 - 2018	No	No

**Descrizione della missione:** Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

**Motivazione delle scelte:** favorire la sensibilizzazione sull'attività di volontariato che opera nell'ambito della protezione civile e consolidare i rapporti di interscambio con l'amministrazione com.le.

Congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

**Finalità da conseguire:** l'Ente si propone di favorire e sostenere e collaborare con le associazioni territoriali che si occupano di protezione civile

**Investimento:**

**Erogazione di servizi di consumo:** protezione civile

**Risorse umane da impiegare:** collaborazione e coordinamento con il locale gruppo A.N.A. e con il gruppo GNP

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.000,00	4.500,00	6.000,00	6.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>5.000,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
11 Soccorso civile**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
5.000,00			5.000,00	6.000,00			6.000,00	6.000,00			6.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
4.500,00			4.500,00								

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		2016 - 2018	No	No

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

**Motivazione delle scelte:** congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Contribuire al miglioramento della vita dei cittadini con particolare attenzione al supporto alle famiglie, agli anziani, ai minori, ai nuclei familiari in difficoltà socio-economiche, ai diversamente abili.

Gestione, manutenzione ed efficientamento del cimitero com.le

**Finalità da conseguire:** coordinamento delle politiche e dei servizi sociali per l'intervento sul territorio anche in collaborazione con l'Azienda speciale consortile Isola bergamasca - bassa val San Martino

**Investimento:** manutenzione straordinaria cimitero com.le

**Erogazione di servizi di consumo:** servizio assistenza domiciliare - pasti a domicilio anziani e disabili - servizio di assistenza sociale - servizi cimiteriali

**Risorse umane da impiegare:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.176.879,00	1.264.674,55	660.450,00	669.050,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.176.879,00</b>	<b>1.264.674,55</b>	<b>660.450,00</b>	<b>669.050,00</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
633.259,00	543.620,00		1.176.879,00	645.450,00	15.000,00		660.450,00	654.050,00	15.000,00		669.050,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
721.054,55	543.620,00		1.264.674,55								

**Missione: 13 Tutela della salute**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Tutela della salute	Tutela della salute			No	No

**Descrizione della missione:** Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute

**Motivazione delle scelte:** congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in coordinamento con le politiche regionali.

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:**

**Erogazione di servizi di consumo:**

**Risorse umane da impiegare:**

**Risorse strumentali da utilizzare:**

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:** Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
13 Tutela della salute**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.900,00	8.063,10	9.000,00	9.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>4.900,00</b>	<b>8.063,10</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.500,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
13 Tutela della salute**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
4.900,00			4.900,00	9.000,00			9.000,00	9.500,00			9.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
8.063,10			8.063,10								

**Missione: 19 Relazioni internazionali**

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Soggetti interessati</b>	<b>Durata</b>	<b>Contributo G.A.P.</b>	<b>Sezione operativa</b>
12	Relazioni internazionali	Relazioni internazionali			No	No

**Descrizione della missione:** Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo.

**Motivazione delle scelte:**

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:**

**Erogazione di servizi di consumo:**

**Risorse umane da impiegare:**

**Risorse strumentali da utilizzare:**

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
19 Relazioni internazionali**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
19 Relazioni internazionali**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti			No	No

**Descrizione della missione:** fondi ed accantonamenti

**Motivazione delle scelte:** rispetto del dettato normativo in materia di accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio e al fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità (FCDDE)

**Finalità da conseguire: c.s.**

**Investimento:** accantonamento per la realizzazione di opere di investimento

**Erogazione di servizi di consumo:** accantonamento a f.do di riserva, a FCDDE, accantonamenti diversi

**Risorse umane da impiegare:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	62.150,00	62.150,00	66.200,00	66.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>62.150,00</b>	<b>62.150,00</b>	<b>66.200,00</b>	<b>66.200,00</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
62.150,00			62.150,00	66.200,00			66.200,00	66.200,00			66.200,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
62.150,00			62.150,00								

**Missione: 50 Debito pubblico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Debito pubblico	Debito pubblico			No	No

**Descrizione della missione:** Debito Pubblico

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

**Motivazione delle scelte:** contenimento dell'indebitamento. Non sono previste nuove quote di ammortamento in quanto non è previsto, nel corso del triennio, il ricorso a nuovi mutui per la realizzazione di opere pubbliche

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:** rimborso quote capitale mutui in essere

**Erogazione di servizi di consumo:**

**Risorse umane da impiegare:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	206.000,00	206.000,00	217.000,00	228.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>206.000,00</b>	<b>206.000,00</b>	<b>217.000,00</b>	<b>228.000,00</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		206.000,00	206.000,00			217.000,00	217.000,00			228.000,00	228.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		206.000,00	206.000,00								

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie			No	No

**Descrizione della missione:** Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

**Motivazione delle scelte:** far fronte ad eventuali momentanee esigenze di liquidità

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:** restituzione delle risorse finanziarie anticipate

**Erogazione di servizi di consumo:** pagamento interessi per anticipazioni finanziarie eventualmente utilizzate

**Risorse umane da impiegare:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>502.000,00</b>	<b>502.000,00</b>	<b>502.000,00</b>	<b>502.000,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
60 Anticipazioni finanziarie**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.000,00		500.000,00	502.000,00	2.000,00		500.000,00	502.000,00	2.000,00		500.000,00	502.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.000,00		500.000,00	502.000,00								

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		2016 - 2018	No	No

**Descrizione della missione:** Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

**Motivazione delle scelte:** spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

**Finalità da conseguire:**

**Investimento:**

**Erogazione di servizi di consumo:** riversamento delle ritenute previdenziali ed erariali effettuate nei confronti di dipendenti, amministratori, lavoratori autonomi e occasionali - servizio economato - depositi cauzionali - spese anticipate per elezioni di altri organi della P.A.

**Risorse umane da impiegare:** In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

**Risorse strumentali da utilizzare:** in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	952.600,00	1.079.490,62	952.600,00	952.600,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>952.600,00</b>	<b>1.079.490,62</b>	<b>952.600,00</b>	<b>952.600,00</b>

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		952.600,00	952.600,00			952.600,00	952.600,00			952.600,00	952.600,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		1.079.490,62	1.079.490,62								

## 10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

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

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

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

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

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 1**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	2016-2018	No	SINDACO	RESPONSABILE SETTORE AFFARI GENERALI

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	87.000,00	107.818,59	88.050,00	89.350,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>87.000,00</b>	<b>107.818,59</b>	<b>88.050,00</b>	<b>89.350,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	20.818,59	86.940,00	87.000,00	88.050,00	89.350,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	107.818,59		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>20.818,59</b>	<b>86.940,00</b>	<b>87.000,00</b>	<b>88.050,00</b>	<b>89.350,00</b>
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	107.818,59		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	2016-2018	No	SINDACO	RESPONSABILE AFFARI GENERALI

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	256.600,00	278.288,95	255.500,00	255.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>256.600,00</b>	<b>278.288,95</b>	<b>255.500,00</b>	<b>255.900,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	21.688,95	Previsione di competenza	250.630,00	256.600,00	255.500,00	255.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		278.288,95		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>21.688,95</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>250.630,00</b>	<b>256.600,00</b>	<b>255.500,00</b>	<b>255.900,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>278.288,95</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2016-2018	No	ASSESSORE AL BILANCIO	RESPONSABILE SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	193.200,00	210.937,02	199.300,00	200.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>193.200,00</b>	<b>210.937,02</b>	<b>199.300,00</b>	<b>200.700,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	17.737,02	194.180,00	193.200,00	199.300,00	200.700,00
				210.937,02		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	17.737,02	194.180,00	193.200,00	199.300,00	200.700,00
				210.937,02		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2016 - 2018	No	ASSESSORE AL BILANCIO	RESP. SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	78.500,00	199.962,74	41.500,00	43.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>78.500,00</b>	<b>199.962,74</b>	<b>41.500,00</b>	<b>43.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	121.462,74	Previsione di competenza	150.100,00	78.500,00	41.500,00	43.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		199.962,74		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>121.462,74</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>150.100,00</b>	<b>78.500,00</b>	<b>41.500,00</b>	<b>43.500,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		199.962,74		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2016-2018	No	ASSESSORE AI LAVORI PUBBLICI	RESPONSABILE SETTORE GESTIONE DEL TERRITORIO

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	287.080,34	334.696,07	262.100,00	265.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>287.080,34</b>	<b>334.696,07</b>	<b>262.100,00</b>	<b>265.000,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	57.304,13	320.107,68	201.878,00	212.100,00	215.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	41.154,19		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	258.604,13		
2	Spese in conto capitale	36.591,94	78.805,13	85.202,34	50.000,00	50.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	76.091,94		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>93.896,07</b>	<b>398.912,81</b>	<b>287.080,34</b>	<b>262.100,00</b>	<b>265.000,00</b>
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	41.154,19		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	334.696,07		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	204.200,00	206.153,83	204.100,00	206.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>204.200,00</b>	<b>206.153,83</b>	<b>204.100,00</b>	<b>206.200,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.953,83	Previsione di competenza	202.690,00	204.200,00	204.100,00	206.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		206.153,83		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.953,83</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>202.690,00</b>	<b>204.200,00</b>	<b>204.100,00</b>	<b>206.200,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>206.153,83</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	142.167,10	149.442,64	142.000,00	143.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>142.167,10</b>	<b>149.442,64</b>	<b>142.000,00</b>	<b>143.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	7.342,64	Previsione di competenza	142.020,00	142.167,10	142.000,00	143.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		149.442,64		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>7.342,64</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>142.020,00</b>	<b>142.167,10</b>	<b>142.000,00</b>	<b>143.500,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		149.442,64		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	91.316,02	67.880,67	58.100,00	58.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>91.316,02</b>	<b>67.880,67</b>	<b>58.100,00</b>	<b>58.300,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	8.480,67	Previsione di competenza	84.496,88	91.316,02	58.100,00	58.300,00
			di cui già impegnate		7.564,00	7.564,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		67.880,67		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.480,67</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>84.496,88</b>	<b>91.316,02</b>	<b>58.100,00</b>	<b>58.300,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>7.564,00</b>	<b>7.564,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>67.880,67</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	131.300,00	238.449,37	127.500,00	135.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>131.300,00</b>	<b>238.449,37</b>	<b>127.500,00</b>	<b>135.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	85.723,23	Previsione di competenza	118.469,95	121.300,00	117.500,00	118.500,00
			di cui già impegnate		2.551,27		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		202.723,23		
2	Spese in conto capitale	25.726,14	Previsione di competenza	32.100,00	10.000,00	10.000,00	17.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		35.726,14		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>111.449,37</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>150.569,95</b>	<b>131.300,00</b>	<b>127.500,00</b>	<b>135.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>2.551,27</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>238.449,37</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	204.388,00	206.558,68	190.300,00	191.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>204.388,00</b>	<b>206.558,68</b>	<b>190.300,00</b>	<b>191.900,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	8.758,68	Previsione di competenza	187.550,00	190.800,00	190.300,00	191.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		199.558,68		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	10.000,00	13.588,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.758,68</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>197.550,00</b>	<b>204.388,00</b>	<b>190.300,00</b>	<b>191.900,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>206.558,68</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	88.300,00	148.476,05	84.100,00	80.400,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>88.300,00</b>	<b>148.476,05</b>	<b>84.100,00</b>	<b>80.400,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	60.176,05	Previsione di competenza	88.134,42	88.300,00	84.100,00	80.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		148.476,05		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>60.176,05</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>88.134,42</b>	<b>88.300,00</b>	<b>84.100,00</b>	<b>80.400,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>148.476,05</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione		No		

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	140.400,00	343.277,81	133.300,00	131.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>140.400,00</b>	<b>343.277,81</b>	<b>133.300,00</b>	<b>131.000,00</b>

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	80.276,01	Previsione di competenza	138.250,00	135.400,00	133.300,00	131.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		215.676,01		
2	Spese in conto capitale	127.601,80	Previsione di competenza	173.428,00	5.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		127.601,80		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>207.877,81</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>311.678,00</b>	<b>140.400,00</b>	<b>133.300,00</b>	<b>131.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>343.277,81</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	31.300,00	34.832,96	35.000,00	36.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>31.300,00</b>	<b>34.832,96</b>	<b>35.000,00</b>	<b>36.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	6.532,96	Previsione di competenza	65.550,00	31.300,00	35.000,00	36.000,00
			di cui già impegnate		17.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		34.832,96		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.532,96</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>65.550,00</b>	<b>31.300,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>36.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>17.500,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>34.832,96</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	91.700,00	104.865,82	90.000,00	90.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>91.700,00</b>	<b>104.865,82</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	13.165,82	Previsione di competenza	91.000,00	91.700,00	90.000,00	90.000,00
			di cui già impegnate		48.700,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		104.865,82		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>13.165,82</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>91.000,00</b>	<b>91.700,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>48.700,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>104.865,82</b>		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	121.700,00	156.655,68	115.100,00	116.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>121.700,00</b>	<b>156.655,68</b>	<b>115.100,00</b>	<b>116.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	32.281,31	Previsione di competenza	112.952,00	118.700,00	112.100,00	113.000,00
			di cui già impegnate		6.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		150.981,31		
2	Spese in conto capitale	2.674,37	Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.674,37		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>34.955,68</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>115.952,00</b>	<b>121.700,00</b>	<b>115.100,00</b>	<b>116.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>6.500,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>156.655,68</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero		No		

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	170.776,00	116.033,61	54.000,00	57.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>170.776,00</b>	<b>116.033,61</b>	<b>54.000,00</b>	<b>57.000,00</b>

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	27.201,16	Previsione di competenza	52.000,00	56.500,00	54.000,00	57.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		80.701,16		
2	Spese in conto capitale	35.332,45	Previsione di competenza	365.000,00	114.276,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		35.332,45		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>62.533,61</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>417.000,00</b>	<b>170.776,00</b>	<b>54.000,00</b>	<b>57.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>116.033,61</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	35.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>35.500,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		35.500,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>		<b>35.500,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>10.000,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	7.228,28	3.700,00	3.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>7.228,28</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.700,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.228,28	Previsione di competenza	4.500,00	5.000,00	3.700,00	3.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.228,28		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.228,28</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>4.500,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.700,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>7.228,28</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		No		

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	151.200,00	253.369,77	105.500,00	102.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>151.200,00</b>	<b>253.369,77</b>	<b>105.500,00</b>	<b>102.000,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	22.169,77	Previsione di competenza	115.911,00	91.200,00	98.500,00	102.000,00
			di cui già impegnate		4.588,48		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		113.369,77		
2	Spese in conto capitale	80.000,00	Previsione di competenza	90.000,00	60.000,00	7.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		140.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>102.169,77</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>205.911,00</b>	<b>151.200,00</b>	<b>105.500,00</b>	<b>102.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>4.588,48</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>253.369,77</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti		No		

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	541.000,00	639.611,91	541.000,00	541.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>541.000,00</b>	<b>639.611,91</b>	<b>541.000,00</b>	<b>541.000,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	98.186,95	Previsione di competenza	557.707,00	541.000,00	541.000,00	541.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		639.186,95		
2	Spese in conto capitale	424,96	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		424,96		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>98.611,91</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>557.707,00</b>	<b>541.000,00</b>	<b>541.000,00</b>	<b>541.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>639.611,91</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.100,00	10.100,00	9.700,00	9.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>10.100,00</b>	<b>10.100,00</b>	<b>9.700,00</b>	<b>9.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	10.700,00	10.100,00	9.700,00	9.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.100,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>10.700,00</b>	<b>10.100,00</b>	<b>9.700,00</b>	<b>9.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>10.100,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	882.310,83	956.947,81	377.100,00	377.400,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>882.310,83</b>	<b>956.947,81</b>	<b>377.100,00</b>	<b>377.400,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	111.447,81	Previsione di competenza	313.875,80	353.310,83	327.100,00	327.400,00
			di cui già impegnate		26.322,10	14.603,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		454.947,81		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	934.022,60	529.000,00	50.000,00	50.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		502.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>111.447,81</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.247.898,40</b>	<b>882.310,83</b>	<b>377.100,00</b>	<b>377.400,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>26.322,10</b>	<b>14.603,40</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>956.947,81</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	4.500,00	6.000,00	6.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.400,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.400,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>4.500,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	51.550,00	56.557,00	56.080,00	57.580,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>51.550,00</b>	<b>56.557,00</b>	<b>56.080,00</b>	<b>57.580,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	5.007,00	Previsione di competenza	51.000,00	51.550,00	56.080,00	57.580,00
			di cui già impegnate		20.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		56.557,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.007,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>51.000,00</b>	<b>51.550,00</b>	<b>56.080,00</b>	<b>57.580,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>20.000,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>56.557,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità		No		

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	284.209,00	332.373,43	300.000,00	302.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>284.209,00</b>	<b>332.373,43</b>	<b>300.000,00</b>	<b>302.500,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	48.773,43	Previsione di competenza	281.100,00	284.209,00	300.000,00	302.500,00
			di cui già impegnate		931,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		332.373,43		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>48.773,43</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>281.100,00</b>	<b>284.209,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>302.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>931,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>332.373,43</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani		No		

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.000,00	34.418,43	40.500,00	49.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>37.000,00</b>	<b>34.418,43</b>	<b>40.500,00</b>	<b>49.500,00</b>

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.918,43	Previsione di competenza	38.700,00	37.000,00	40.500,00	49.500,00
			di cui già impegnate		3.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		34.418,43		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.918,43</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>38.700,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>40.500,00</b>	<b>49.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>3.000,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>34.418,43</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	14.000,00	16.804,00	4.700,00	4.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>14.000,00</b>	<b>16.804,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.804,00	Previsione di competenza	33.350,00	14.000,00	4.700,00	4.700,00
			di cui già impegnate		3.591,14		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		16.804,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.804,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>33.350,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>4.700,00</b>	<b>4.700,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>3.591,14</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>16.804,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie		No		

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	62.300,00	66.738,28	63.000,00	58.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>62.300,00</b>	<b>66.738,28</b>	<b>63.000,00</b>	<b>58.000,00</b>

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	4.538,28	Previsione di competenza	59.120,00	62.300,00	63.000,00	58.000,00
			di cui già impegnate		6.084,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		66.738,28		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.538,28</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>59.120,00</b>	<b>62.300,00</b>	<b>63.000,00</b>	<b>58.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>6.084,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>66.738,28</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa		No		

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.000,00	35.691,19	30.000,00	30.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>30.000,00</b>	<b>35.691,19</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	5.691,19	Previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		35.691,19		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.691,19</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		35.691,19		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		No		

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	134.100,00	153.568,88	133.370,00	133.970,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>134.100,00</b>	<b>153.568,88</b>	<b>133.370,00</b>	<b>133.970,00</b>

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	19.468,88	Previsione di competenza	131.230,00	134.100,00	133.370,00	133.970,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		153.568,88		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>19.468,88</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>131.230,00</b>	<b>134.100,00</b>	<b>133.370,00</b>	<b>133.970,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		153.568,88		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	501.000,00	501.000,00		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>501.000,00</b>	<b>501.000,00</b>		

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza		1.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	500.000,00	500.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		500.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>500.000,00</b>	<b>501.000,00</b>		
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>501.000,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale		No		

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	62.720,00	67.523,34	32.800,00	32.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>62.720,00</b>	<b>67.523,34</b>	<b>32.800,00</b>	<b>32.800,00</b>

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	4.803,34	Previsione di competenza	21.051,36	19.100,00	17.800,00	17.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		23.903,34		
2	Spese in conto capitale	25.620,00	Previsione di competenza	61.920,78	43.620,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		43.620,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>30.423,34</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>82.972,14</b>	<b>62.720,00</b>	<b>32.800,00</b>	<b>32.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>67.523,34</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Tutela della salute	Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.900,00	8.063,10	9.000,00	9.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.900,00</b>	<b>8.063,10</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.163,10	Previsione di competenza	7.748,00	4.900,00	9.000,00	9.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.063,10		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.163,10</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>7.748,00</b>	<b>4.900,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>8.063,10</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Relazioni internazionali	Relazioni internazionali	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva		No		

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.000,00	15.000,00	18.000,00	18.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	8.746,00	15.000,00	18.000,00	18.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>8.746,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>15.000,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	43.150,00	43.150,00	44.200,00	44.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>43.150,00</b>	<b>43.150,00</b>	<b>44.200,00</b>	<b>44.200,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	76.100,00	43.150,00	44.200,00	44.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		43.150,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>76.100,00</b>	<b>43.150,00</b>	<b>44.200,00</b>	<b>44.200,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			Previsione di cassa		43.150,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi		No		

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.010,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.010,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>4.000,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	206.000,00	206.000,00	217.000,00	228.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>206.000,00</b>	<b>206.000,00</b>	<b>217.000,00</b>	<b>228.000,00</b>

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	201.000,00	206.000,00	217.000,00	228.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		206.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>201.000,00</b>	<b>206.000,00</b>	<b>217.000,00</b>	<b>228.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>206.000,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>502.000,00</b>	<b>502.000,00</b>	<b>502.000,00</b>	<b>502.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.000,00		
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		500.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>502.000,00</b>	<b>502.000,00</b>	<b>502.000,00</b>	<b>502.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>502.000,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	952.600,00	1.079.490,62	952.600,00	952.600,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>952.600,00</b>	<b>1.079.490,62</b>	<b>952.600,00</b>	<b>952.600,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	126.890,62	Previsione di competenza	952.600,00	952.600,00	952.600,00	952.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.079.490,62		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>126.890,62</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>952.600,00</b>	<b>952.600,00</b>	<b>952.600,00</b>	<b>952.600,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.079.490,62		

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 2**

## 11. GLI INVESTIMENTI

### ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2016 / 2018

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA' 2016	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita'  Urb.(S/N)	Verifica vincoli ambientali  Amb.(S/N)	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome								TRIM. /ANNO Inizio lavori	TRIM. /ANNO Fine lavori
<b>T O T A L E</b>							<b>0,00</b>	<b>0,00</b>							

#### Legenda

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione
- (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
- (4) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

## 12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2015	2016	2017	2018
Spese per il personale dipendente	1.042.338,88	1.048.471,80	1.000.500,00	1.002.900,00
I.R.A.P.	64.600,00	64.600,00	64.600,00	67.000,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	12.000,00	12.500,00	13.000,00	13.500,00
Altre spese per il personale	16.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>1.134.938,88</b>	<b>1.155.571,80</b>	<b>1.108.100,00</b>	<b>1.113.400,00</b>

Descrizione deduzione	Previsioni 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
assegni nucleo familiare	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>	<b>16.000,00</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>1.118.938,88</b>	<b>1.139.571,80</b>	<b>1.092.100,00</b>	<b>1.097.400,00</b>
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

### Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

**Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione autonoma € 9.000,00 (vedi allegato specifico)**

### SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
240 0	01.11-1.03.02.11.006	SPESE PER PARERI LEGALI, LITI ARBITRAGGI	2.500,00
1515 0	05.02-1.03.02.02.005	PROGETTI CULTURALI	4.000,00
957 0	03.01-1.04.01.02.003	COMPART. SPESE ALTRI ENTI PER PROGETTI FINALIZZATI	1.500,00
2269 0	12.02-1.03.02.99.999	PROGETTI MIRATI PER DISABILI	1.000,00

## **13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO**

### **PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2016-2017-2018**

Ad esclusione dei terreni edificabili destinati alla vendita, non sono previste variazioni sostanziali del patrimonio immobiliare dell'ente.

E' allo studio degli uffici incaricati una diversa dislocazione degli uffici com.li ed un utilizzo diverso dei fabbricati e dei terreni di proprietà dell'ente al fine di renderli maggiormente fruibili dai cittadini e conseguire un maggiore risparmio dei costi di gestione.

## VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Non si può non condividere il monito espresso dall'ANCI nella circosolare n. 171/2015: in una situazione di concreta difficoltà, quale è quella riservata al comparto degli enti locali che negli ultimi 10 anni si è visto attribuire un gravoso carico di riduzione delle risorse e della revisione della spesa, inaspriata dall'insostenibile ritmo delle modifiche continuamente apportate alle regole della finanza locale, tali da non garantire stabili punti di riferimento e compromettere qualsiasi seria possibilità di una programmazione finanziaria coerente, la prospettiva annunciata dal Governo di una radicale manovra di riduzione della pressione fiscale che nella prima fase si concentrerebbe sull'eliminazione dell'IMU e TASI sull'abitazione principale, ha bisogno di indicazioni attendibili e definite sulle misure alternative che necessariamente dovranno essere attivate per assicurare un adeguato apporto di risorse ai comuni. senza ciò importanti adempimenti di bilancio rischiano di risultare privi di indicazioni attendibili.

....., lì ././....



Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

Flavia Sala

Il Rappresentante Legale

...Corrado Centurelli....