



COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

n. **32**

in data

16.03.2018

COPIA

PROPONENTE:

OGGETTO: APPROVAZIONE DELLO SCHEMA DI BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2018-2020 (ART. 11 D.LGS. N. 118/2011), APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018-2020 COORDINATO CON NOTA INTEGRATIVA.

PARERI

ARTT. 49 E 147 BIS D. LGS. 18/08/2000 N° 267 ESS.MM.

REGOLARITA' TECNICA	
<input checked="" type="checkbox"/> FAVOREVOLE	
<input type="checkbox"/> CONTRARIO	
R. 16.03.2018	IL RESPONSABILE F.to EMMA LAMENSA

REGOLARITA' CONTABILE	
<input checked="" type="checkbox"/> FAVOREVOLE	
<input type="checkbox"/> CONTRARIO	
<input checked="" type="checkbox"/> NON DOVUTO	
R. 16.03.2018	IL RESPONSABILE F.to EMMA LAMENSA

L'anno duemilaDICIOTTO , il giorno **16** del mese di **Marzo** dalle ore **12.00** presso la Sede Municipale, convocata con le formalità di legge e di Statuto, si è riunita la Giunta Comunale con la presenza dei Signori:

		SI	NO
Enrico GRANATA	Sindaco	X	
Vincenzo SPINELLI	Assessore	X	
Francesca IMPIERI	Assessore	X	
Marco LIPORACE	Assessore		X
Maria Rachele FILICETTI	Assessore		X

Presiede l'ing. **Enrico GRANATA** nella qualità di Sindaco che, riconosciuto il numero legale degli intervenuti, introduce il punto posto all'ordine del giorno.

Partecipa per l'esercizio delle funzioni verbalizzanti il Segretario Generale **dr. Ernesto GAGLIARDI**.

LA GIUNTA COMUNALE

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli art. 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42 e recante *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi"*, come modificato ed integrato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126;

Visto il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, come modificato ed integrato dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126

Ricordato che, ai sensi dell'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, le previsioni di bilancio sono formulate sulla base delle linee strategiche e degli indirizzi contenuti nel Documento Unico di Programmazione, osservando altresì i principi contabili generali e applicati;

DATO ATTO CHE:

- il Principio applicato della programmazione, definisce quest'ultima come "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 Principio applicato della programmazione introduce il Documento Unico di Programmazione quale "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).

CONSIDERATO che il DUP Strategico deve far riferimento al periodo di durata dell'Amministrazione comunale che nel nostro comune coincide con il 2019 (anno di scadenza dell'attuale mandato amministrativo) il DUP Operativo ha durata triennale 2018-2019-2020;

VISTO l'allegato schema di Documento Unico di Programmazione alla cui predisposizione, per quanto di loro competenza;

CONSIDERATO che il decreto legislativo n.118/2011 all'allegato 4/1 prevede che la Sezione Operativa del DUP fornisca gli indirizzi relativi:

- alla programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali;
- alla programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale;
- al piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali;

DATO ATTO che l'Amministrazione ha già provveduto alla programmazione mediante:

- Deliberazione della Consiglio Comunale n. 34 del 22.12.2017 con la quale sono state determinate le tariffe del servizio a domanda individuale della mensa scolastica;
- Deliberazione G.C. n. 31 del 16.03.2018 avente ad oggetto: "Programmazione triennale del fabbisogno di personale per il triennio 2018-2020;
- Delibera di Giunta Comunale n. 26 del 20.2.2018 di Destinazione quote proventi sanzioni amministrative pecuniarie per violazioni codice strada;
- Deliberazione di Giunta Comunale n.20 del 20.2.2018 del Programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020;
- Delibera di Giunta Comunale n. 29 del 16.3.2018, Verifica delle Quantità e Qualità delle Aree e Fabbricati da destinare alla residenza..... art. 172 comma 1 D.lgs 267/2000;
- Deliberazione di Giunta Comunale n. 30 del 16.03.2018 di approvazione del Piano delle Alienazioni;
- La Proposta di Deliberazione Consiliare, agli atti, di approvazione nuove tariffe della tassa sui rifiuti solidi urbani (TARI) anno2018;

Richiamata:

- Visto inoltre l'art. 174, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che l'organo esecutivo predisponga lo schema del bilancio di previsione, del Documento unico di programmazione, unitamente agli allegati, e li sottoponga al Consiglio Comunale per la sua approvazione, secondo modalità e tempi stabiliti dal regolamento di contabilità;

- L'articolo 10 del vigente Regolamento comunale di contabilità;
- Richiamato Il Decreto del Ministero dell'Interno datato 29.11.2017, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 285 del 6.12.2017 che fissava la scadenza per l'approvazione dei bilanci degli Enti Locali al 28.2.2018;
- La Conferenza Stato Città ed Autonomie Locali, che nel corso della seduta del 7.2.2018, ha espresso parere favorevole alla proroga al 31.3.2018 del termine per la delibera del bilancio di previsione di Comuni e Province e Città Metropolitane, per l'anno 2018;

Considerato che l'ufficio finanziario, sulla base dei contenuti della programmazione indicati nel DUP 2018-2020 e degli specifici indirizzi formulati dalla Giunta Comunale, ha elaborato le previsioni di entrata e di spesa per il periodo 2018-2020;

Visto lo schema del bilancio di previsione finanziario 2018-2020, redatto secondo l'all. 9 al d.Lgs. n. 118/2011, il quale si allega al presente provvedimento sotto la lettera ■ per formarne parte integrante e sostanziale; e risulta corredato di tutti gli allegati previsti dall'art. 174 del d.Lgs. n. 267/2000 nonché dal dall'art. 11, comma 3, del d.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo schema del DUP 2018-2020 e la nota integrativa, allegato al presente provvedimento sotto la lettera ■, per formarne parte integrante e sostanziale;

Rilevato che gli stessi risultano redatti in conformità ai principi contabili generali ed applicati di cui al d.Lgs. n. 118/2011 nonché della normativa vigente in materia per il risanamento della finanza pubblica e per il rispetto dei vincoli di finanza pubblica;

Visto l'articolo 1, commi da 463 a 494 della legge 11 dicembre 2016, n. 232, i quali disciplinano i vincoli di finanza pubblica (pareggio di bilancio) dal 2018;

Tenuto conto che in base agli obblighi inerenti il pareggio di bilancio:

- regioni, province e comuni, ivi compresi quelli con popolazione non superiore a 1.000 abitanti devono garantire l'equivalenza tra entrate finali e spese finali in termini di competenza pura, senza riguardo per la gestione dei pagamenti e degli incassi, laddove per entrate finali si intendono i primi cinque titoli dell'entrata, con esclusione dei mutui e dell'avanzo di amministrazione, e per spese finali si intendono i primi tre titoli della spesa, con esclusione della spesa per rimborso quota capitale mutui e il disavanzo di amministrazione;
- per gli anni 2018-2020 nel saldo è considerato il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, fatta eccezione per la quota finanziata da debito;
- non sono considerati nel saldo l'accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità e gli altri fondi ed accantonamenti destinati a non essere impegnati al termine dell'esercizio e a confluire nel risultato di amministrazione;

Tenuto conto che il bilancio in oggetto risulta coerente con gli obiettivi di finanza pubblica sottesi all'obbligo del pareggio di bilancio;

Visto il D.Lgs. n. 267/2000;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

A votazione unanime e palese

DELIBERA

1. Di approvare, ai sensi dell'art. 174, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e dell'art. 10, comma 15, del d.Lgs. n. 118/2011, lo schema del bilancio di previsione finanziario 2018-2020, redatto secondo l'allegato 9 al d.Lgs. n. 118/2011, così come risulta dall'allegato A) alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale, il quale assume funzione autorizzatoria;
2. Di approvare, l'allegato schema di Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2018-2020, nel testo coordinato con Nota Integrativa così come risulta dall'allegato B) alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;
3. Di approvare la Nota Integrativa, completa di tutti gli allegati, riepilogati nell'indice e degli allegati contenuti nella stessa, quali:
 - Tabella parametri di deficitarietà strutturale, ultima disponibile, anno 2017
 - Tabella dimostrativa del risultato Presunto di amministrazione 2017;

- Composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale Vincolato, integrato dal prospetto per missioni e programmi delle spese impegnate al 1.1.2018;
 - Composizione dell'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità;
 - Prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento degli Enti Locali;
 - Prospetto delle spese per lo svolgimento delle funzioni delegate dalla Regione;
4. Di dare atto che al bilancio risultano allegati tutti i documenti previsti dall'articolo 11, comma 3, del d.Lgs. n. 118/2011 e dall'articolo 172 del d.Lgs. n. 267/2000;
5. Di dare atto, ai sensi dell'articolo 1, comma 468, della legge 11 dicembre 2016, n. 232, che le previsioni di bilancio degli esercizi 2018-2020 sono coerenti con gli obblighi inerenti il pareggio di bilancio;

PER QUANTO ATTIENE ALLA MANOVRA TARIFFARIA;

6. DI PRESENTARE AL CONSIGLIO COMUNALE PER L'APPROVAZIONE LE SEGUENTI DELIBERAZIONI:
- Deliberazione della Consiglio Comunale n. 34 del 22.12.2017 con la quale sono state determinate le tariffe del servizio a domanda individuale della mensa scolastica;
 - Deliberazione G.C. n. 31... del 16.03.2018 avente ad oggetto: "Programmazione triennale del fabbisogno di personale per il triennio 2018-2020;
 - Deliberazione di Giunta Comunale n.20 del 20.2.2018 del Programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020;
 - Delibera di Giunta Comunale n. 29 del 16.3.2018, Verifica delle Quantità e Qualità delle Aree e Fabbricati da destinare alla residenza..... Art. 172 comma 1 D.Lgs 267/2000;
 - Deliberazione di Giunta Comunale n.30 del 16.03.2018. di approvazione del Piano delle Alienazioni
 - La Proposta di Deliberazione Consiliare, agli atti, di approvazione nuove tariffe della tassa sui rifiuti solidi urbani (TARI) anno2018;
 - Delibera di Giunta Comunale n.26 del 20.2.2018. di Destinazione quote proventi sanzioni amministrative pecuniarie per violazioni codice strada;
7. DI CONFERMARE NEL IL BILANCIO 2018 2020 LE ALIQUOTE E TARIFFE VIGENTI NELL'ESERCIZIO 2017, SALVO INTEGRAZIONI E VARIAZIONI DA ADOTTARSI PER GLI ESERCIZI 2019 E 2020 :
- La tariffa della TASI, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 dell'8.9.2014, salvo le variazioni intervenute per legge relative all'esenzione sulle prime abitazioni.
 - La misura delle aliquote e delle detrazioni I.M.U, approvate con Delibera Giunta Comunale n.163 del 29.09.2012;
 - La tariffa del servizio a domanda individuale relativa alle lampade votive, approvata con delibera di Giunta Comunale n. 157 del 25.9.2012;
 - La tariffa Cosap. di cui alla Delibera di Consiglio Comunale n.18 del 29.5.07 e successive modifiche, n. 56 del 29.11.2007, e alle Delibere di Consiglio Comunale n.14 del 4.8.2014 e n. 13 del 25.7.2016;
 - La tariffa del servizio idrico integrato, approvata con Delibera Giunta Comunale n. 158 del 25.09.2012, confermando che, per il 2018 e successivi, salvo variazioni da adottarsi per gli esercizi 2019 e 2020, non si è ritenuto adeguato differenziare la tariffa base del servizio idrico integrato, per fascia, rispetto ai componenti del nucleo familiare, in tariffa agevolata, tariffa base e 1° eccedenza;
 - La delibera di Consiglio Comunale n. 65 del 17.12.2011, di determinazione dell'aliquota differenziata sull'Addizionale Comunale all'IRPEF, ecc.;
 - La delibera di Consiglio Comunale n. 68 del 30.12.2011 e successiva n. 6 del 29.5.2012, di applicazione dell'imposta di soggiorno.
 - Le tariffe del servizio di trasporto scolastico, giusta delibera di Consiglio Comunale n. 29/2015.
8. Di trasmettere lo schema del bilancio e del Dup e la nota integrativa tutti gli allegati all'organo di revisione per la resa del prescritto parere;
9. Di presentare all'organo consiliare per la loro approvazione gli schemi di bilancio, del Dup e la nota integrativa, unitamente agli allegati, secondo i tempi e le modalità previste dal vigente regolamento comunale di contabilità;
10. Di dare atto che lo schema di bilancio di previsione 2018-2020, redatto secondo i principi generali ed applicati di cui al D.Lgs. n. 118/2011 e secondo le norme vigenti in materia di finanza pubblica, presenta per l'esercizio 2018 le risultanze finali trascritte nell'allegato A)

e, con apposita votazione,
Di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del d.Lgs. n. 267/2000.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Anno: 2018

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio							
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		138.387,45
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00			
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	11.938.921,78	5.737.384,57	5.709.253,42	5.659.253,42	Titolo 1 Spese correnti	14.030.705,72	9.609.620,53
Titolo 2 Trasferimenti correnti	1.748.974,54	1.091.449,19	998.730,78	998.730,78	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
Titolo 3 Entrate extratributarie	5.707.822,51	3.658.673,38	3.365.928,75	2.365.928,75			
Titolo 4 Entrate in conto capitale	8.695.507,79	5.732.641,29	17.474.400,35	4.478.371,45	Titolo 2 Spese in conto capitale	9.999.383,60	4.339.984,00
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	28.091.226,62	16.220.148,43	27.548.313,30	14.502.284,40	Totale spese finali.....	24.030.089,32	13.949.604,53
Titolo 6 Accensione prestiti	1.180.336,53	833.093,10	0,00	0,00	Titolo 4 Rimborsi di prestiti	438.899,79	399.935,96
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6.460.000,00	6.460.000,00	6.460.000,00	6.460.000,00	di cui Fondo anticipazioni di liquidità a (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	386.153,83	414.292,42
Titolo 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	6.801.343,98	6.662.000,00	6.442.000,00	6.442.000,00	Titolo 5 Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.963.544,75	6.460.000,00
Totale titoli.....	42.532.907,13	30.175.241,53	40.450.313,30	27.404.284,40	Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	6.744.619,23	6.442.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	42.532.907,13	33.199.207,59	40.450.313,30	27.404.284,40	Totale titoli.....	39.177.153,09	27.265.896,95
Fondo di cassa finale presunto	3.355.754,04				TOTALE COMPLESSIVO SPESE	39.177.153,09	27.404.284,40

COMUNE DI BELVEDERE MARITTIMO (CS)

**Nota Integrativa al Bilancio
anno 2018**

www.AlboPretorionline.it

NOTA INTEGRATIVA AI BILANCI DI PREVISIONE 2018-2019-2020*Riferimenti normativi*

- **Art. 172 d. Igs. 18 agosto 2000 n. 267 TUEL**
- **Art. 11 d. Igs. 23 giugno 2011, n. 118**

La nota integrativa ai bilanci di previsione prevista dall'art. 11, commi 1, 4 e 5 del d.lgs. n. 118/2011 è il documento illustrativo delle previsioni di bilancio dell'ente, fornendo ogni notizia utile ad una migliore comprensione dei dati contabili. La nota integrativa è anche l'occasione di un riepilogo qual è indice di riferimento e bussola d'orientamento tra i numerosi allegati ai bilanci, per una migliore comprensione dei documenti i riferimenti sotto riportati partono dall'art. 172 del TUEL, continuano con le indicazioni dei commi 1, 4 e 5 dell'art. 11 del d.lgs. n. 118/2011.

0) ELENCO INDIRIZZI INTERNET

L'elenco degli indirizzi internet di pubblicazione del rendiconto, del bilancio consolidato e del bilancio di previsione dell'Ente e dei soggetti considerati nel gruppo "amministrazione pubblica" e cioè enti strumentali ed aziende partecipate. Si rinvia al prospetto apposito compreso fra gli allegati.

b) DELIBERAZIONE DI VERIFICA DELLA QUANTITA' E QUALITA' DELLE AREE E FABBRICATI DA DESTINARSI A RESIDENZA, ATTIVITA' PRODUTTIVE E TERZIARIE

Si rinvia alla deliberazione della G.C. n.30 del 16.03.2018

c) DELIBERAZIONE TARIFFE ED ALIQUOTE DI IMPOSTA

Si rinvia all'apposito prospetto riportante i riferimenti delle deliberazioni di Giunta Comunale e Consiglio Comunale con le quali si sono approvate le tariffe e le aliquote.

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Si rinvia all'apposito prospetto riportato negli allegati per la dimostrazione dei tassi di copertura dei servizi a domanda individuale ed il costo di gestione degli stessi;

e) TABELLA RISCONTRO SITUAZIONE DI DEFICITARIETA' STRUTTURALE

Parametri di deficit strutturale

I parametri di deficit, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali. Il significato di questi valori è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente o, per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto. Secondo la norma, infatti, sono considerati in condizioni strutturalmente deficitarie gli enti che presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio individuate dalla presenza di almeno la metà degli indici con un valore non coerente (fuori media) con il dato di riferimento nazionale.

Gli indicatori presi in considerazione, se difforni dal valore di riferimento, sono i seguenti:

- valore negativo del risultato contabile di gestione (a);
- volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza dei titoli I e III (b);
- ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi di cui al titolo I e al titolo III rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III (c);
- volume dei residui passivi provenienti dal titolo 1 rispetto agli impegni della medesima spesa corrente (d);
- esistenza di procedimenti di esecuzione forzata (e);
- spesa di personale rispetto al volume complessivo delle entrate correnti dei titoli I, II e III (f);
- debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni rispetto alle entrate correnti (g);
- consistenza debiti fuori bilancio riconosciuti nell'esercizio rispetto agli accertamenti delle entrate correnti (h);
- esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate rispetto alle entrate correnti (i);
- alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione rispetto alla spesa corrente movimentati in seguito all'operazione di salvaguardi a degli equilibri di bilancio (l).

La situazione di deficitarietà strutturale, se presente, può ridurre i margini discrezionali richiesti per formare il nuovo

bilancio. Il prospetto è stato predisposto considerando i dati l'ultimo rendiconto disponibile.

La situazione, come più sotto riportata e sulla base alle informazioni al momento disponibili, non richiede alcun intervento correttivo urgente, tale quindi da alterare il normale processo di programmazione del nuovo bilancio.

Ulteriori valutazioni d'insieme, con l'adozione dei possibili provvedimenti migliorativi, saranno riformulate solo in seguito all'esito del normale svolgimento dell'attività di monitoraggio e controllo sulla gestione.

Situazione di riscontro della deficitarietà strutturale ultima disponibile, riferita ai dati del Rendiconto 2016:

Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie

1	Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);	No
2	Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;	No
3	Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;	Si
4	Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	Si
5	Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei;	No
6	Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;	No
7	Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;	No
8	Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;	No
9	Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	Si

10 Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoe con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall' 1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari.	No
---	----

A) PROSPETTO ESPLICATIVO DEL PRESUNTO RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Il risultato di amministrazione, *presunto o definitivo*, è stato calcolato e poi scomposto nelle singole componenti (fondi accantonati, vincolati, destinati agli investimenti, non vincolati), e ciò al fine di conservare l'eventuale vincolo di destinazione dei singoli elementi. Il margine di azione dell'ente nell'utilizzare il risultato di amministrazione dell'esercizio precedente, infatti, dipende essenzialmente da due fattori: l'esistenza o meno di una situazione definitiva che può, a sua volta, essere già stata formalizzata o meno.

A seconda dei casi, infatti, si può essere in presenza di un adempimento formalmente chiuso (rendiconto già approvato), di una situazione definita solo dal punto di vista tecnico ma non ancora formalmente conclusa (chiusure di pre-consuntivo) oppure, e questo si verifica quando il bilancio di previsione è approvato prima dell'inizio dell'esercizio a cui si riferisce, da una condizione provvisoria che si fonda sulla stima attendibile dei movimenti in corso di definizione tecnica (risultato presunto sulla base di chiusure contabili provvisorie).

Per quanto riguarda la scomposizione del risultato nelle *componenti elementari*, la quota di avanzo accantonata è costituita da economie sugli stanziamenti in uscita del fondo crediti di dubbia esigibilità e da quelle, sempre nel versante della spesa, relative alle eventuali passività potenziali (fondi spese e fondi rischi). La quota vincolata è invece prodotta dalle economie su spese finanziate da entrate con obbligo di destinazione imposto dalla legge o dai principi contabili, su spese finanziate da mutui e prestiti contratti per la copertura di specifici investimenti, da economie di uscita su capitoli coperti da trasferimenti in conto capitale concessi per il finanziamento di interventi con destinazione specifica e, infine, da spese finanziate con entrate straordinarie su cui è stato attribuito un vincolo di destinazione su libera scelta dell'ente.

Per quanto riguarda il procedimento seguito per la stesura del bilancio, si è proceduto a determinare il *valore contabile del risultato di amministrazione* applicando valutazioni prudenziali sulla scorta dei dati contabili al momento esistenti. Le conclusioni di questa verifica hanno escluso la presenza di un disavanzo accertato o emergente, circostanza che avrebbe comportato l'iscrizione di pari importo tra le spese del nuovo bilancio, e ciò al fine di ripianare la perdita riconducibile ad esercizi precedenti. Con l'approvazione del bilancio, quindi, in presenza del risultato di amministrazione *presunto*, è possibile utilizzare la quota del risultato costituita dai fondi vincolati e dalle somme accantonate. In alternativa, ma solo con la disponibilità del risultato di amministrazione *definitivo* (rendiconto approvato) e compatibilmente con i vincoli imposti dai principi contabili, è invece possibile estendere la tipologia di applicazione dell'avanzo alle altre componenti, diverse da quelle vincolate.

Il prospetto mostra la composizione sintetica del risultato mentre il dettaglio (elenco analitico delle singole voci) è riportato nel corrispondente allegato obbligatorio al bilancio, a cui pertanto si rinvia.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017	
+ Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2017	0,00
+ Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2017	3.346.199,42
+ Entrate già accertate nell'esercizio 2017	17.561.700,79
- Uscite già impegnate nell'esercizio 2017	18.073.226,08
- Riduzione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2017	724.542,41
+ Incremento dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2017	0,00
+ Riduzione dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2017	503.057,72
= Risultato di amministrazione dell'esercizio 2017 alla data di redazione del bilancio di previsione dell'anno 2018	2.613.189,44
+ Entrate che prevedo di accertare per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
- Spese che prevedo di impegnare per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
- Riduzione dei residui attivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
+ Incremento dei residui attivi presunto per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
+ Riduzione dei residui passivi presunta per il restante periodo dell'esercizio 2017	0,00
- Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2017	0,00
= A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017	2.613.189,44
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2017	0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	0,00
Altri accantonamenti	0,00
B) Totale parte accantonata	0,00
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
C) Totale parte vincolata	0,00
Parte destinata agli investimenti	
Parte destinata agli investimenti	0,00
D) Totale parte destinata agli investimenti	0,00
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) Se è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	2.613.189,44
3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2017	
Utilizzo quota vincolata	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Utilizzo altri vincoli	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

Esercizio: 2018

	MISSIONE PROGRAMMA	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018		Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
			(b)	(c) = (b) - (a)	(d) = (c) - (b)	2019	2020	Anni successivi	
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	(e)	(b)	(c) = (b) - (a)	(d) = (c) - (b)	(e)	(f)	(g)	(h) = (e) + (f) + (g)
01	Organismi istituzionali	0,00	58.429,99	- 58.429,99	0,00	0,00	0,00	58.429,99	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione del patrimonio e delle attività patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Uffici tecnici	0,00	25.285,84	-25.285,84	0,00	0,00	0,00	25.285,84	0,00
07	Elaborazioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	14.572,72	-14.572,72	0,00	0,00	0,00	14.572,72	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	18.811,33	-18.811,33	0,00	0,00	0,00	18.811,33	0,00
09	Assistenza tecnica-amministrativa agli enti locali	0,00	2.394,00	-2.394,00	0,00	0,00	0,00	2.394,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	121.493,86	-121.493,86	0,00	0,00	0,00	121.493,86	0,00
02	Giustizia								
01	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Casa, circoscrizioni e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02- Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ordine pubblico e sicurezza								
01	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sistemi integrati di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

Esercizio: 2018

MISSIONE PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rivenuta all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	2019	2020	Anni successivi VI	Imputazione non ancora definita	(f) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione e diritto allo studio								
01	Istruzione specialistica	0,00	34.515,00	-34.515,00	0,00	0,00	0,00	34.515,00	0,00
02	Albi ordinati istruzione non universitaria	0,00	16.382,00	-16.382,00	0,00	0,00	0,00	16.382,00	0,00
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio		0,00	50.897,00	-50.897,00	0,00	0,00	0,00	50.897,00	0,00
05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali interventi diversi settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Politiche giovanili, sport e tempo libero								
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Turismo								
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	4.797,97	-4.797,97	0,00	0,00	0,00	4.797,97	0,00
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo		0,00	4.797,97	-4.797,97	0,00	0,00	0,00	4.797,97	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

Esercizio: 2018

MISSIONE PROG. (M1)		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017		Spese impegnate negli esercizi precedenti copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018		Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi		Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018							
		(a)		(b)		(c) = (a) - (b)		(d)		(e)		(f)		(g)		(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)	
08 Aspetto del territorio ed edilizia abitativa																	
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	1.588.276,70	-1.588.276,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.588.276,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	Edilizia residenziale pubblica elocale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	257.432,00	-257.432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	257.432,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00	1.845.708,70	-1.845.708,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.845.708,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente																	
01	Difesa del suolo	0,00	100.739,40	-100.739,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.739,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	132.778,29	-132.778,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	132.778,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	Rifiuti	0,00	3.853,36	-3.853,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.853,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	Servizi idrici integrati	0,00	9.536,12	-9.536,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.536,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	Area protetta, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	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	0,00	0,00	
06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	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	0,00	0,00	
07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	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	0,00	0,00	
08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	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	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e d		0,00	246.907,17	-246.907,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246.907,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 Trasporti e diritto alla mobilità																	
01	Trasporto ferroviario	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	0,00	0,00	
02	Trasporto pubblico locale	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	0,00	0,00	
03	Trasporto per vie d'acqua	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	0,00	0,00	
04	Altre modalità di trasporto	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	0,00	0,00	
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	647.877,08	-647.877,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647.877,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

Esercizio : 2018

MISSIONE PROGRAMMA		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e riferita all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	2019	2020	Annusuccessivi	Imputazione non ancora definita	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		0,00	647.877,08	-647.877,08	0,00	0,00	0,00	647.877,08	0,00
1.1	Soccorso civile								
01	Sistema di protezione civile	0,00	32.802,50	-32.802,50	0,00	0,00	0,00	32.802,50	0,00
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	32.802,50	-32.802,50	0,00	0,00	0,00	32.802,50	0,00
1.2	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	5.161,70	-5.161,70	0,00	0,00	0,00	5.161,70	0,00
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	26.004,84	-26.004,84	0,00	0,00	0,00	26.004,84	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	31.166,54	-31.166,54	0,00	0,00	0,00	31.166,54	0,00
1.3	Tutela della salute								
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

Esercizio: 2018

	MISSIONE/PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio o 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018 e imputate all'esercizio 2018	(c) = (a) - (b)	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	
		(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)
								(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di interventi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi o sanitario regionale - restituzione maggior gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	13,93	-13,93	0,00	0,00	0,00	13,93
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	13,93	-13,93	0,00	0,00	0,00	13,93
14	Sviluppo economico e competitività							
01	Industria e artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

Esercizio: 2018

MISSIONE PROGRAMMI				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017		Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018		Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi		Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				(a)	(b)	(c) = (a) - (b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h) = (c) + (d) + (e) + (f) + (g)			
02	Caccia e pesca			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche													
01	Fonti energetiche			0,00	42.301,29	-42.301,29	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche			0,00	42.301,29	-42.301,29	0,00	0,00	0,00	0,00		42.301,29	0,00	
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali													
01	Relazioni finanziate con le altre autonomie territoriali			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e l			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
19	Relazioni internazionali													
01	Relazioni internazionali Cooperazione allo sviluppo			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	
	TOTALE			0,00	3.023.966,06	- 3.023.966,06	0,00	0,00	0,00	0,00		3.023.966,06	0,00	

i) COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018
DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO PRESENTATE AL 31.12.2018

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviiata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
Servizi istituzionali, generali e di gestione									
01	Organi istituzionali	0,00	41.907,99	-41.907,99	0,00	0,00	0,00	41.907,99	0,00
02	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	25.285,84	-25.285,84	0,00	0,00	0,00	25.285,84	0,00
06	Ufficio tecnico	0,00	14.572,72	-14.572,72	0,00	0,00	0,00	14.572,72	0,00
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	18.811,33	-18.811,33	0,00	0,00	0,00	18.811,33	0,00
08	Statistica e sistemi informativi	0,00	2.394,00	-2.394,00	0,00	0,00	0,00	2.394,00	0,00
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Altri servizi generali	0,00	2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00
TOTALE Servizi istituzionali, generali e di gestione		0,00	104.971,88	-104.971,88	0,00	0,00	0,00	104.971,88	0,00

i) COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018
DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinvitata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
				(d)	(e)	(f)	(g)	
Giustizia								
02								
01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Giustizia								
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ordine pubblico e sicurezza								
03								
01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Ordine pubblico e sicurezza								
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

i) COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018
DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO PRESENTATE AL 31.12.2018

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
04	Istruzione e diritto allo studio								
01	Istruzione prescolastica	0,00	34.515,00	-34.515,00	0,00	0,00	0,00	34.515,00	0,00
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	16.382,00	-16.382,00	0,00	0,00	0,00	16.382,00	0,00
04	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Istruzione e diritto allo studio		0,00	50.897,00	-50.897,00	0,00	0,00	0,00	50.897,00	0,00
05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

i) COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018
DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO IMPEGNATE AL 31.12.2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita		
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
Politiche giovanili, sport e tempo libero									
06									
01	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Turismo									
07									
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	4.797,97	-4.797,97	0,00	0,00	4.797,97	0,00	
TOTALE Turismo		0,00	4.797,97	-4.797,97	0,00	0,00	4.797,97	0,00	
Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
08									
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,00	1.588.276,70	-1.588.276,70	0,00	0,00	1.588.276,70	0,00	
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	257.432,00	-257.432,00	0,00	0,00	257.432,00	0,00	
TOTALE Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00	1.845.708,70	-1.845.708,70	0,00	0,00	1.845.708,70	0,00	

i) COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018
DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO PRESENTATE AL 31.12.2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)
							(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
01 Difesa del suolo	0,00	100.739,40	-100.739,40	0,00	0,00	0,00	100.739,40
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	132.778,29	-132.778,29	0,00	0,00	0,00	132.778,29
03 Rifiuti	0,00	3.853,36	-3.853,36	0,00	0,00	0,00	3.853,36
04 Servizio idrico integrato	0,00	8.179,07	-8.179,07	0,00	0,00	0,00	8.179,07
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	245.550,12	-245.550,12	0,00	0,00	0,00	245.550,12

i) COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018
DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO IMPEGNATE AL 1.1.2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
10 Trasporti e diritto alla mobilità								
01	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	647.877,08	-647.877,08	0,00	0,00	647.877,08	0,00
TOTALE Trasporti e diritto alla mobilità		0,00	647.877,08	-647.877,08	0,00	0,00	647.877,08	0,00
11 Soccorso civile								
01	Sistema di protezione civile	0,00	32.802,50	-32.802,50	0,00	0,00	32.802,50	0,00
02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Soccorso civile		0,00	32.802,50	-32.802,50	0,00	0,00	32.802,50	0,00

**i) COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018
DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 147660000 AL 1.1.2018**

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinvziata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:					Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita		
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)	
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	5.161,70	-5.161,70	0,00	0,00	5.161,70	0,00	
05	Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
08	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	26.004,84	-26.004,84	0,00	0,00	26.004,84	0,00	
TOTALE Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00	31.166,54	-31.166,54	0,00	0,00	31.166,54	0,00	

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018**i)****DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018**

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)		
Tutela della salute									
13									
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	13,93	-13,93	0,00	0,00	13,93	0,00	
TOTALE Tutela della salute		0,00	13,93	-13,93	0,00	0,00	13,93	0,00	

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018

i) DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018, AGGIORNATE AL 31.12.2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
14	Sviluppo economico e competitività							
01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

i) COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018
DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO PRESENTATE AL 1.1.2018

MISSIONI E PROGRAMMI	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
				2019	2020	Anni successivi	
	(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)
							(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca							
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
01 Fonti energetiche	0,00	42.301,29	-42.301,29	0,00	0,00	0,00	42.301,29
TOTALE Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	42.301,29	-42.301,29	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali							
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

i) COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2018

DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO PRESENTATE AL 31.12.2018

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017	Spese impegnate negli esercizi precedenti con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato e imputate all'esercizio 2018	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2017, non destinata ad essere utilizzata nell'esercizio 2018 e rinviata all'esercizio 2019 e successivi	Spese che si prevede di impegnare nell'esercizio 2018, con copertura costituita dal fondo pluriennale vincolato con imputazione agli esercizi:				Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2018
					2019	2020	Anni successivi	Imputazione non ancora definita	
		(a)	(b)	(c)=(a)-(b)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(c)+(d)+(e)+(f)+(g)
Relazioni internazionali									
19	01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Relazioni internazionali			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			0,00	3.006.087,01	-3.006.087,01	0,00	0,00	3.006.087,01	0,00

j) COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'
Esercizio finanziario 2018 (Competenza)

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa					
1010100	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	1.908.891,75	0,00	0,00	0,00%
1010400	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati non accertati per				0,00%
1030100	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	1.908.891,75	270.299,07	270.299,07	18,88%
1030200	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00%
1000000	TOTALE TITOLO 1	1.908.891,75	270.299,07	270.299,07	14,16%
Trasferimenti correnti					
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	TOTALE TITOLO 2	0,00	0,00	0,00	0,00%

j) **COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**
Esercizio finanziario 2018 (Competenza)

TPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
Entrate extratributarie					
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla	1.330.705,54	188.427,90	188.427,90	18,88%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione	1.460.000,00	206.736,00	206.736,00	18,88%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00%
30000000	TOTALE TITOLO 3	2.790.705,54	395.163,90	395.163,90	14,16%
Entrate in conto capitale					
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche Contributi agli investimenti da EU	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00% 0,00% 0,00%
4030000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche Altri trasferimenti in conto capitale da EU	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% 0,00% 0,00% 0,00%
4040000	Tipologia 300: Trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00%
4050000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00% 0,00%
40000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00%

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'**Esercizio finanziario 2018 (Competenza)****j)**

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	STANZIAMENTI DI BILANCIO (a)	ACCANTONAMENTO OBBLIGATORIO AL FONDO (b)	ACCANTONAMENTO EFFETTIVO DI BILANCIO (c)	% di stanziamento accantonato al fondo nel rispetto del principio contabile applicato 3.3 (d)=(c/a)
Entrate da riduzione di attività finanziarie					
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00%
50000000	TOTALE TITOLO 5	0,00	0,00	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE		4.699.597,29	665.462,97	665.462,97	14,16%
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE		4.699.597,29	665.462,97	665.462,97	14,16%
DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE		0,00	0,00	0,00	0,00%

**k) PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO
DEGLI ENTI LOCALI**

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	+	5.141.496,19	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	+	1.359.110,47	0,00	0,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	+	1.743.263,89	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		8.243.870,55	0,00	0,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale	+	824.387,06	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017	-	146.498,65	135.341,51	123.662,82
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	-	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	+	139.116,75	139.116,75	139.116,75
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	+	60.000,00	50.000,00	40.000,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		877.005,16	53.775,24	55.453,93
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2017	+	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	+	499.490,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		499.490,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

9) PROSPETTO SPESE PER UTILIZZO DEI CONTRIBUTI DA PARTE DI ORGANISMI UE ED INTERNAZIONALI

Non ricorre la fattispecie

m) PROSPETTO DELLE SPESE PER LO SVOLGIMENTO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE

	2018	2019	2020
Titolo 1: Spese correnti	40.003,24	40.003,24	40.003,24
Totale Programma 07: Diritto allo studio	40.003,24	40.003,24	40.003,24
Totale Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	40.003,24	40.003,24	40.003,24
Titolo 1: Spese correnti	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03: Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	48.896,66	48.896,66	48.896,66
Totale Programma 04: Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	48.896,66	48.896,66	48.896,66
Totale Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	48.896,66	48.896,66	48.896,66
Totale Missioni:	88.899,90	88.899,90	88.899,90

n) (lettera a) art. 11 D.lgs. 118/2011) CRITERI DI VALUTAZIONE PER LA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI

Le previsioni di entrata sono state prudenzialmente effettuate con i seguenti criteri:

- per gli accertamenti tributari mediante dichiarazione degli incaricati che seguono questi procedimenti mediante stima degli accertamenti possibili negli anni; la stima si basa sugli accertamenti già emessi e sulle rettifiche intervenute;
- per le previsioni del Fondo di solidarietà comunale mediante proiezioni e conteggi del Ministero degli Interni sull'apposito sito Finanza Locale;
- gli accantonamenti potenziali sono riferiti al Fondo crediti di dubbia esigibilità che è stato previsto nei limi di legge ed al relativo prospetto allegato al quale si rinvia;
- le entrate non contemplate nel Fondo crediti di dubbia esigibilità sono tutte le altre entrate previste nel bilancio e per le quali non vige l'obbligo di accantonamento in quanto sono previsioni effettuate su serie storiche di riscossione;
- per quanto riguarda le previsioni dell'addizionale comunale all'IRPEF si sono seguite le indicazioni fornite da Arconet con il terzo decreto correttivo alla contabilità finanziaria, decreto MEP del 1 dicembre 2015 e della riunione del 20 gennaio 2016 della Commissione Arconet;

o) (lettera c) art. 11 d.lgs. n. 118/2011) ELENCO ANALITICO DEGLI UTILIZZI DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Si rinvia all'apposito allegato come indicato al punto precedente.

p) (lettera d) art. 11 d.lgs. n. 118/2011) ELENCO DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI PER SPESE DI INVESTIMENTO

Nell'apposito allegato si riportano le spese in conto capitale del triennio con evidenza delle fonti di finanziamento.

q) (lettera e) art. 11 d.lgs. n. 118/2011) ELENCO DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI PER SPESE DI INVESTIMENTO FINANZIATI CON IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO ANCORA IN CORSO DI DEFINIZIONE INDICANDO LE CAUSE CHE NON HANNO RESO POSSIBILE PORRE IN ESSERE LA PROGRAMMAZIONE NECESSARIA ALLA DEFINIZIONE DEI RELATIVI CRONOPROGRAMMI

Non sussistono interventi in conto capitale programmati per spese di investimento e finanziati con i fondi pluriennali vincolati ancora in corso di definizione. Tutti gli interventi finanziati con i FPV sono già stati definiti e le gare sono concluse o in avanzata fase di definizione.

r) (lettera f) art. 11 d.lgs. n. 118/2011) ELENCO DELLE GARANZIE PRINCIPALI E SUSSIDIARIE PRESTATE DALL'ENTE A FAVORE DI ENTITÀ DI ALTRI SOGGETTI

Si rinvia agli appositi prospetti che illustrano le possibilità di indebitamento a breve ed a lungo termine.

s) (lettera g) art. 11 d.lgs. n. 118/2011) ONERI ED IMPEGNI FINANZIARI STIMATI E STANZIATI IN BILANCIO DERIVANTI DA CONTRATTI E STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI

Non sussiste la fattispecie.

t) (lettera h) art. 11 d.lgs. n. 118/2011) ELENCO DEI PROPRI ENTI ED ORGANISMI STRUMENTALI CON EVIDENZA DEI BILANCI CONSUNTIVI CONSULTABILI SUL SITO INTERNET DEL COMUNE

Il sito internet ove poter consultare i dati richiesti è il seguente

u) (lettera i) art. 11 d.lgs. n. 118/2011) ELENCO PARTECIPAZIONI POSSEDUTE

Vedi punto precedente.

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020 approvato il 08/05/2017
Indicatori sintetici

v)

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
01	Rigidità strutturale di bilancio				
01.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	33,5197	31,8136	31,8087
02	Entrate correnti				
02.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	79,0474	82,2928	82,7032
02.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	35,4288	0,0000	0,0000
02.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	68,8605	71,6876	72,0452
02.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.04.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti"	29,8027	0,0000	0,0000
03	Spese di personale				
03.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	28,0010	26,8102	27,2189

v) **PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO**
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020 approvato il 08/05/2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
03.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	28,9013	30,8574	30,6304
03.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	0,0000	0,0000	0,0000
03.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	8.278,3240	7.849,5553	7.771,4319
04	Esternalizzazione dei servizi			
04.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	24,5392	23,8143	23,8143
05	Interessi passivi			
05.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	2,9241	2,8067	2,5761
05.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	0,0000	0,0000	0,0000

v)
PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020 approvato il 08/05/2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
05.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi			
	U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,0000	0,0000	0,0000
06	Investimenti			
06.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	43,9876	51,9438	31,0689
06.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	91.780,5357	149.717,350	46.248,8955
06.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	0,0000	0,0000	0,0000
06.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	91.780,5357	149.717,350	46.248,8955
06.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	0,0000	0,0000	0,0000
06.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,0000	0,0000	0,0000

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020 approvato il 08/05/2017
Indicatori sintetici

v)

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
06.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	9,6863	0,0000	0,0000
07	Debiti non finanziari			
07.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	125,7128	0,0000	0,0000
07.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	76,9743	0,0000	0,0000
08	Debiti finanziari			
08.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	0,0000	0,0000	0,0000

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020 approvato il 08/05/2017
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
		2018	2019	2020
08.2	Sostenibilità debiti finanziari	6,6061	6,5094	6,4125
08.3	Variazione procapite del livello di indebitamento dell'amministrazione			
09	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente	0,0000	0,0000	0,0000
09.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	0,0000	0,0000	0,0000
09.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	0,0000	0,0000	0,0000
09.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	0,0000	0,0000	0,0000
09.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	0,0000	0,0000	0,0000
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	0,0000	0,0000	0,0000

v)

PIANO DEGLI INDICATORI DI BILANCIO
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019 e 2020 approvato il 08/05/2017
Indicatori sintetici

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto	0,0000	0,0000	0,0000
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	1,3195	1,3737	1,3806
11	Fondo pluriennale vincolato				
11.1	Utilizzo del FPV	Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	100,0000	0,0000	0,0000
12	Partite di giro e conto terzi				
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate	13,9404	12,3289	12,3904
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata) / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa	14,2114	12,8386	12,9245

7) ALTRE INFORMAZIONI

Tra le altre informazioni ed oltre a quelle sopra riportate si evidenzia che in allegato ai documenti contabili ci sono i seguenti allegati ai quali si rinvia (art. 172 TUEL)

- DUP documento unico di programmazione;
- prospetto equilibri saldi finali di competenza;
- relazione del Revisore Unico.

www.AlboPreTORonline.it

INDICE DEGLI ALLEGATI ALLA NOTA INTEGRATIVA

- a) Prospetto indirizzi internet;
- b) Prospetto verifica della quantità e qualità delle aree e fabbricati da destinare alla residenza, delibera di Giunta Comunale n. 29 del 16.3.2018 ai sensi dell'art. 172 comma 1 lettera c, DLGS 267/2000;
- c) Prospetto riportante i riferimenti delle delibere con le quali sono state approvate tariffe, aliquote e tutte le entrate comunali iscritte nel bilancio 2018;
- d) Prospetto copertura costi servizi a domanda individuale;
- e) Prospetto parametri (all'interno della nota);
- f) Prospetto fabbisogno spesa del personale delibera n. 31 del 16.03.2018;
- g) Prospetto conferma tariffe, tasse tributi, imposte e canoni;
- h) Prospetto risultato di Amministrazione (all'interno della nota)
- i) Prospetto composizione F.P.V. per missioni e programmi (all'interno della nota);
- j) Prospetto F.C.D.E. (all'interno della nota);
- k) Prospetto dimostrativo del limite di indebitamento (all'interno della nota);
- l) Prospetto spese utilizzo contributi organismi internazionali, non ricorre la fattispecie;
- m) Prospetto spese per lo svolgimento di funzioni delegate dalla Regione (all'interno della nota);
- n) Prospetto criteri della valutazione delle entrate (all'interno della nota);
- o) Prospetto utilizzo degli avanzi di Amministrazione;
- p) Prospetto elenco degli interventi programmatici per spese di investimento (Programma OO. PP.);
- q) Prospetto elenco degli interventi programmatici per spese di investimento finanziati con il fondo pluriennale vincolato ancora in corso di definizione indicando le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
- r) Prospetto possibilità di indebitamento redatto con allegato prospetto K (all'interno della nota);
- s) Prospetto non sussiste la fattispecie;
- t) Prospetto non sussiste la fattispecie;
- u) Prospetto non sussiste la fattispecie;
- v) Piano degli indicatori di bilancio (all'interno della nota);

Allegato alla nota integrativa del bilancio 2018/2020.

Allegato a)

Indirizzo internet di pubblicazione del Bilancio di Previsione dell'Ente, del Rendiconto di Gestione.

Indirizzo internet: **www.comune.belvedere-marittimo.cs.it**
sulla home page in alto a destra "cliccare" su: **AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE**
sulla pagina, a sinistra "cliccare" su: **"Bilanci"**
sulla pagina aperta "cliccare" su: **Bilancio preventivo o consuntivo.**

www.AlboPreteriorionline.it

Allegato b)

PROSPETTO VERIFICA DELLA QUANTITÀ E QUALITÀ DELLE AREE E FABBRICATI DA DESTINARE ALLA RESIDENZA.

Verifica della quantità e qualità delle aree e fabbricati da destinare alla residenza
Delibera di Giunta Comunale n.29 del 16.03.2018 ad oggetto:;art. 172 comma 1 lettera
c, DLGS 267/2000, Verifica della quantità e qualità delle aree e fabbricati da destinare
alla residenza, alle attività produttive e terziarie da cedere in proprietà o in diritto di
superficie- provvedimenti;

www.AlboPretrionline.it

Allegato alla nota integrativa del bilancio 2018/2020

Allegato c)

PROSPETTO RIPORTANTE I RIFERIMENTI DELLE DELIBERE CON LE QUALI SI SONO APPROVATE TARIFFE E LE ALIQUOTE E DI TUTTE LE ENTRATE COMUNALI CON IL BILANCIO 2018/2020.

- 1. Deliberazione della Consiglio Comunale n. 34 del 22.12.2017 con la quale sono state determinate le tariffe del servizio a domanda individuale della mensa scolastica;**
- 2. Deliberazione G.C. n. 31 del 16.03.2018 avente ad oggetto: "Programmazione triennale del fabbisogno di personale per il triennio 2018-2020;**
- 3. Deliberazione di Giunta Comunale n.20 del 20.2.2018 del Programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020;**
- 4. Deliberazione di Giunta Comunale n.30 del 16.3.2018 di approvazione del Piano delle Alienazioni**
- 5. Proposta di Deliberazione Consiliare di approvazione nuove tariffe della tassa sui rifiuti solidi urbani (TARI) anno 2018;**
- 6. Delibera di Giunta Comunale n. 26 del 20.2.2018 di Destinazione quote proventi sanzioni amministrative pecuniarie per violazioni codice strada;**

Allegato d)

**PROSPETTO DEI TASSI DI COPERTURA DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE
NEL 2018/2020.**

Poiché questo Ente non è strutturalmente deficitario, non sussiste l'obbligo di redazione del prospetto di copertura minima delle spese per i servizi a Domanda Individuale.

www.AlboPretrionline.it

Allegato alla nota integrativa del bilancio 2018/2020

Allegato f)

PROSPETTO DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE BILANCIO 2017/2019.

L'Ente, con delibera di Giunta Comunale n. 31 del 16.03., ha predisposto fabbisogno del personale bilancio 2018/2020.

www.AlboPretorionline.it

Allegato g)

CONFERMA DELLE IMPOSTE, TARIFFE, TASSE, TRIBUTI E CANONI COMUNALI 2018/ 2020 UGUALE ALL'ESERCIZIO 2017.

1. La tariffa della TASI, approvata con deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 dell'8.9.2014, salvo le variazioni intervenute per legge relative all'esenzione sulle prime abitazioni.
2. La misura delle aliquote e delle detrazioni I.M.U, approvate con Delibera Giunta Comunale n.163 del 29.09.2012;
3. La tariffa del servizio a domanda individuale relativa alle lampade votive, approvata con delibera di Giunta Comunale n. 157 del 25.9.2012;
4. La tariffa Cosap. di cui alla Delibera di Consiglio Comunale n.18 del 29.5.07 e successive modifiche, n. 56 del 29.11.2007, a alle Delibere di Consiglio Comunale n.14 del 4.8.2014 e n. 13 del 25.7.2016;
5. La tariffa del servizio idrico integrato, approvata con Delibera Giunta Comunale n. 158 del 25.09.2012, confermando che, per il 2017 e successivi, salvo variazioni da adottarsi per gli esercizi 2018 e 2019, non si è ritenuto adeguato differenziare la tariffa base del servizio idrico integrato, per fascia, rispetto ai componenti del nucleo familiare, in tariffa agevolata, tariffa base e 1° eccedenza;
6. La delibera di Consiglio Comunale n. 65 del 17.12.2011, di determinazione dell'aliquota differenziata sull'Addizionale Comunale all'IRPEF, ecc.;
7. La delibera di Consiglio Comunale n. 68 del 30.12.2011 e successiva n. 6 del 29.5.2012, di applicazione dell'imposta di soggiorno.
8. Le tariffe del servizio di trasporto scolastico, giusta delibera di Consiglio Comunale n. 29 del 23.12.2015.

Allegato o)

PROSPETTO DELL'UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE.

L'Ente, nella programmazione dell'esercizio 2018, non ha applicato e/o utilizzato l'avanzo di amministrazione.

Inoltre si precisa che, a decorrere dall'esercizio 2009 e fino al 2017, l'Ente non ha mai fatto ricorso all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

www.AlboPretrionline.it

ELENCO DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI PER SPESE DI INVESTIMENTO
Allegato p) (Lettera D) art. 11 D.Lgs n. 118/2011

N°	Descrizione opera	Note	Anno 2018	FIN.	Anno 2019	FIN.	Anno 2020	FIN.
54/13	Progetto integrato per la riqualificazione, recupero e valorizzazione dei centri storici della Calabria - Museo delle Stanze del Tempo e dell' Amore -Palazzo Franco	Fondi Reimputati € 25.285,84 e Fondi Residui Passivi € 17.236,00	42.521,84	FR/FONDI EUROPEI	/	/	/	/
11/13	Interventi urgenti per la messa in sicurezza e alla prevenzione riduzione del rischio connesso alla vulnerabilità degli elementi anche non strutturali. Edificio Scuola Materna Monti	Fondi Reimputati	34.515,00	FS	/	/	/	/
12/13	Interventi urgenti per la messa in sicurezza e alla prevenzione riduzione del rischio connesso alla vulnerabilità degli elementi anche non strutturali. Edificio Scuola Media	Fondi Reimputati € 1.997,00 Fondi Residui Passivi € 12.838,00	14.815,36	FS	/	/	/	/
74/11	Adeguamento alle norme e messa in sicurezza della Scuola Media Statale	Fondi Reimputati	14.385,00	FS	/	/	/	/
44/14	Impianto di distribuzione Gas naturale	Fondi Reimputati € 42.301,29 e Fondi Residui Passivi € 484.346,54	526.647,83	FS	/	/	/	/
80/10	Intervento integrato di sistemazione idrogeologica nel territorio del Comune di Belvedere M.mo	Fondi Reimputati	1.491.067,51	FR/FONDI EUROPEI	/	/	/	/
49/11	Lavori di Piano di Recupero Urbano in località Monti	Fondi Residui Passivi	271.618,67	FR/FONDI EUROPEI	/	/	/	/
54/14	Messa in sicurezza e mitigazione del rischio frane strada comunale di collegamento alla SS18 Malafarina/Triggiano/C.da S. Ianni	Fondi Reimputati	100.000,00	FR/MC	/	/	/	/
36/11	Lavori di consolidamento del movimento franoso in località S. Lucia 1° lotto- stabilizzazione pendio	Fondi Reimputati	18.855,37	FS	/	/	/	/
64/13	Progetto integrato di sviluppo locale "Welcome Costa dei Cedri, Porta di Apollo" per la realizzazione di sistemi turistici locali/destinazioni turistiche locali ambito territoriale. Museo Mare Capo Tirone -	Fondi Residui Passivi € 17.241,00 Fondi Reimputati € 4.797,94	22.038,97	FR/FONDI EUROPEI	/	/	/	/
37/05	Arriplestro del mare	Fondi Residui Passivi	741,11	FR/FONDI EUROPEI	/	/	/	/
55/14	Costruzione strada di collegamento ex SS105-strada comunale Oracchio	Fondi Reimputati	7.232,89	FR/MC	/	/	/	/
14/14	Sistemazione sifraida comunale Panitade/Castromuro	Fondi Reimputati € 118.532,23 e Fondi Residui Passivi € 48.549,38	167.081,61	FR/MC	/	/	/	/
57/14	Messa in sicurezza viabilità comunale	Cap. 2766/1 € 1.153,36 Fondi Reimputati Cap. 2766/2 € 15.998,35 Fondi Reimputati Cap. 2766/3 € 2.700,00 Fondi Reimputati Cap. 1565 € 5.769,29 Fondi Residui Passivi Cap. 2022/2 € 714,00 Fondi Residui Passivi Cap. 2766/0 € 90.046,45 Fondi Residui Passivi € 113.770,00 Assunzione Mutuo Cassa DD:PP.	230.151,45	FR/FONDI EUROPEI - FBC/MC				
53/14	Realizzazione di un centro di raccolta a supporto della raccolta differenziata dei rifiuti urbani in località Quattromani	Fondi Reimputati						
39/09	Miglioramento sismico dell'edificio della scuola elementare sita in Via Nocito Località Marina di Belvedere Marittimo - Sede Polizia Municipale	Fondi Residui Passivi	188.000,00	FS/FR	/	/	/	/
21/16	Sistemazione Frana Capoluogo	Fondi Reimputati € 27.113,21 e Fondi Residui Passivi € 3.631,24	30.744,45	FR/FS	/	/	/	/
28/08	Completamento dell' impianto di illuminazione pubblica in varie località comunali	Fondi Reimputati € 9.927,87 e € 2.258,22 pagati al Cap. 2004 non dell'opera 2017	9.927,87	FR/MC	/	/	/	/
	Ricostruzione e protezione costiera Nord Capo Tirone	Fondi Reimputati	1.897.862,00	FR/FON. EUROPE.	/	/	/	/

DISTINTA RISORSE IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA	
Fondi Regionali	FR
Fondi Europei	FONDI EUROPEI
Mutui Cassa D.P.	MC
Proventi da Condono Edilizio	CE
Alienazione beni Comunali	ALC
Oneri di Urbanizzazione	OU
Fondi Statali	FS
Fondi Bilancio Comunale	FBC
Fondi Provinciali	FP
Proventi autovelox	FA

RIEPILOGO GENERALE			
	anno 2018	anno 2019	anno 2020
	4.612.426,78	15.008.218,90	1.150.000,00
	113.770,00	507.917,58	-
	-	2.300.000,00	2.662.190,00
PARZIALI	4.726.196,78	17.816.136,48	3.812.190,00
TOTALE GENERALE			26.354.523,26

Belvedere Marittimo li, 20/02/2018
IL RESPONSABILE PROC. AMM.VO
(Geom. Pasquale CALABRESE)

L'ASSESSORE ALL'P.P.
(MACCOLIPRACE)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
(Geom. Claudio O GIUDICE)

www.AlboPreTORionline.it

ELENCO DEGLI INTERVENTI PROGRAMMATI PER SPESE DI INVESTIMENTO FINANZIATI CON IL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO ANCORA IN CORSO DI DEFINIZIONE

Allegato q) (Lettera e) art. 11 D.Lgs n. 118/2011

N°	Descrizione opera	Note	Anno 2017	FIN.	Stato
	//	//		//	//

Non sussistono interventi in conto capitale programmate per spese di investimento e finanziati con i fondi pluriennali vincolati ancora in corso di definizione.

Tutti gli interventi finanziati con i FPV sono già stati definiti.

DISTINTA RISORSE IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA	
Fondi Regionali	FR
Mutui Cassa D.P.	MC
Proventi da Condono Edilizio	CE
Alienazione beni Comunali	ALC
Oneri di Urbanizzazione	OU
Fondi Comunità Montana	FCM
Fondi Statali	FS
Fondi Bilancio Comunale	FBC
Fondi Provinciali	FP
Proventi autovelox	PA

Belvedere Marittimo II, 20/02/2018



IL RESPONSABILE PROC. AMM.VIG. (Geom. Pasquale CALABRESE)

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO (Geom. Claudio LO GIUDICE)

L'ASSESSORE AMM. PP. (Marco LUCARELLI)

BILANCIO DI PREVISIONE

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Anno: 2018

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	210.115,67	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	2.813.850,39	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	+	3.023.966,06	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	+	5.737.384,57	5.709.253,42	5.659.253,42
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	+	1.091.449,19	998.730,78	998.730,78
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	+	3.658.673,38	3.365.928,75	3.365.928,75
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	+	5.732.641,29	17.474.400,35	4.478.371,45
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	+	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI	+	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	+	10.287.497,69	9.673.976,99	9.609.620,53
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	-	665.462,97	782.535,39	874.598,37
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	-	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	-	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	-	9.622.034,72	8.891.441,60	8.735.022,16
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	+	9.265.168,62	17.336.012,90	4.339.984,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	-	0,00	0,00	0,00

BILANCIO DI PREVISIONE**PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

Anno: 2018

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	-	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	*	9.265.168,62	17.336.012,90	4.339.984,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	+	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	-	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	*	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4)		356.911,15	1.320.858,80	1.427.278,24

Comune di

Belvedere Marittimo

Provincia di COSENZA

Documento Unico di Programmazione

2018/2020

INDICE GENERALE

GUIDA ALLA LETTURA.....	5
SEZIONE STRATEGICA.....	8
Quadro delle condizioni esterne all'ente.....	9
Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale.....	9
La popolazione.....	13
Situazione socio-economica.....	19
Quadro delle condizioni interne all'ente.....	20
Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente.....	20
Analisi finanziaria generale.....	21
Evoluzione delle entrate (accertato).....	21
Evoluzione delle spese (impegnato).....	22
Partite di giro (accertato/impegnato).....	22
Analisi delle entrate.....	23
Entrate correnti (anno 2017).....	23
Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	25
Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche.....	29
Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti.....	29
Analisi della spesa - parte corrente.....	34
Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti.....	34
Indebitamento.....	39
Risorse umane.....	39
Coerenza e compatibilità con il Patto di stabilità interno.....	41
Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate.....	42
SEZIONE OPERATIVA.....	43
Parte prima.....	44
Elenco dei programmi per missione.....	44
Descrizione delle missioni e dei programmi.....	44
Obiettivi finanziari per missione e programma.....	52
Parte corrente per missione e programma.....	52
Parte corrente per missione.....	56
Parte capitale per missione e programma.....	63
Parte capitale per missione.....	67
Parte seconda.....	70
Programmazione dei lavori pubblici.....	70
Quadro delle risorse disponibili.....	71
Programma triennale delle opere pubbliche.....	72
Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali.....	73
Programmazione del fabbisogno di personale.....	74

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1: Prodotto Interno Lordo regionale e nazionale (fonte: Istat) - milioni di euro.....	11
Tabella 2: Popolazione residente.....	13
Tabella 3: Quadro generale della popolazione.....	15
Tabella 4: Composizione famiglie per numero componenti.....	15
Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni.....	16
Tabella 6: Popolazione residente per classi di età e sesso.....	17
Tabella 7: Evoluzione delle entrate.....	21
Tabella 8: Evoluzione delle spese.....	22
Tabella 9: Partite di giro.....	22
Tabella 10: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3.....	23
Tabella 11: Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	25
Tabella 12: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti.....	31
Tabella 13: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione.....	32
Tabella 14: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti.....	36
Tabella 15: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione.....	37
Tabella 16: Indebitamento.....	39
Tabella 17: Dipendenti in servizio.....	40
Tabella 18: Obiettivi patto di stabilità.....	41
Tabella 19: Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate.....	42
Tabella 20: Parte corrente per missione e programma.....	55
Tabella 21: Parte corrente per missione.....	61
Tabella 22: Parte capitale per missione e programma.....	66
Tabella 23: Parte capitale per missione.....	68
Tabella 24: Quadro delle risorse disponibiliTabella 25: Quadro delle risorse disponibili.....	71
Tabella 24: Quadro delle risorse disponibiliTabella 25: Quadro delle risorse disponibili.....	71

Tabella 26: Programma triennale delle opere pubbliche.....	72
Tabella 27: Piano delle alienazioni.....	73
Tabella 28: Programmazione del fabbisogno di personale.....	75

www.AlboPreTORionline.it

GUIDA ALLA LETTURA

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”* ha introdotto il principio applicato della programmazione che disciplina processi, strumenti e contenuti della programmazione dei sistemi contabili delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi.

Per quanto riguarda gli strumenti della programmazione, la Relazione previsionale e programmatica prevista dall'art. 170 del TUEL (Testo unico degli Enti locali) è sostituita, quale allegato al bilancio di previsione, dal DUP: il Documento unico di programmazione *“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 è articolato in due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO).

● La sezione strategica (SeS)

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato approvate con deliberazione di Giunta Comunale e poi presentato al Consiglio Comunale per la sua approvazione definitiva, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo.

Individua gli indirizzi strategici dell'Ente, ossia le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

analisi delle condizioni esterne: considera il contesto economico internazionale e nazionale, gli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione comunitari, nazionali e regionali, nonché le condizioni e prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente;

analisi delle condizioni interne: evoluzione della situazione finanziaria ed economico-patrimoniale dell'ente, analisi degli impegni già assunti e investimenti in corso di realizzazione, quadro delle risorse umane disponibili, organizzazione e modalità di gestione dei servizi, situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati.

Nel primo anno del mandato amministrativo sono definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato, per ogni missione di bilancio:

1. Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Giustizia

3. Ordine pubblico e sicurezza
4. Istruzione e diritto allo studio
5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6. Politiche giovanili, sport e tempo libero
7. Turismo
8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10. Trasporti e diritto alla mobilità
11. Soccorso civile
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13. Tutela della salute
14. Sviluppo economico e competitività
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
19. Relazioni internazionali
20. Fondi e accantonamenti
21. Debito pubblico
22. Anticipazioni finanziarie

Infine, nella SeS sono indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

● **La sezione operativa (SeO)**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'ente con un orizzonte temporale corrispondente al bilancio di previsione ed è strutturata in due parti.

Parte prima: contiene per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica. Si ricorda che i programmi non possono essere liberamente scelti dall'Ente, bensì devono corrispondere tassativamente all'elenco contenuto nello schema di bilancio di previsione.

Per ogni programma sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nel corso del triennio, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente Sezione Strategica.

Parte Seconda: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e

patrimonio. In questa parte sono collocati:

la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;

il programma delle opere pubbliche;

il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

www.AlboPretorionline.it

SEZIONE STRATEGICA

www.AlboPretorionline.it

Quadro delle condizioni esterne all'ente

Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione, a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale, italiano e regionale, nonché riportare le linee principali di pianificazione regionale per il prossimo triennio.

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

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

- 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;
- 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;
- 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).

Lo scenario macroeconomico internazionale mostra una ripresa graduale e differenziata tra le aree geografiche, frenata dalle difficoltà delle economie emergenti. In particolare, la crescita è proseguita nei "paesi avanzati" mostrando per gli altri un indebolimento.

Le previsioni di crescita sono state riviste al ribasso dagli organismi internazionali, anche se negli ultimi mesi sembra essersi arrestato il rallentamento dell'economia cinese.

Nell'area Euro il prodotto è tornato a crescere e gli indicatori congiunturali più recenti prefigurano una prosecuzione della ripresa, seppur a ritmi moderati. Permangono, tuttavia, una debole domanda interna e una elevata disoccupazione, a cui si aggiungono i timori di una minore domanda proveniente dai paesi emergenti.

Per quanto riguarda l'economia italiana, la fase recessiva sta lentamente lasciando il posto ad una fase di stabilizzazione, anche se la congiuntura rimane debole nel confronto con il resto

dell'area dell'euro e l'evoluzione nel prossimo futuro rimane incerta.

Le più recenti valutazioni degli imprenditori indicano un'attenuazione del pessimismo circa l'evoluzione del quadro economico generale. Il miglioramento della fase ciclica riflette la ripresa delle esportazioni, cui si associano segnali più favorevoli per l'attività di investimento.

La spesa delle famiglie è ancora frenata dalla debolezza del reddito disponibile e dalle difficili condizioni del mercato del lavoro.

La tabella seguente riporta, in forma numerica, lo scenario economico nazionale e regionale nel quale il nostro Ente si colloca evidenziando la distribuzione del PIL.

www.AlboPreTORionline.it

	2012		2013	
	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti
Italia	1.628.004	165.217	1.618.904	162.101
Centro-nord	1.259.748	127.457	1.258.404	125.488
Nord	903.939	91.747	905.080	90.464
Nord-ovest	536.747	54.766	539.497	54.132
Piemonte	127.573	12.755	126.335	12.526
Valle d'Aosta	4.708	624	4.722	618
Liguria	48.029	4.928	48.081	4.843
Lombardia	356.437	36.458	360.358	36.146
Nord-est	367.192	36.981	365.583	36.332
Trentino A. Adige	37.784	3.363	38.387	3.347
Provincia BZ	20.152	1.879	20.439	1.842
Provincia TN	17.632	1.484	17.948	1.506
Veneto	149.418	15.391	147.777	15.098
Friuli	35.522	3.332	35.162	3.263
Emilia-Rom	144.468	14.896	144.257	14.623
Centro	355.809	35.710	353.324	35.024
Toscana	108.126	11.108	108.609	10.945
Umbria	21.695	2.170	21.868	2.097
Marche	39.576	3.812	38.642	3.670
Lazio	186.412	18.620	184.206	18.311
Mezzogiorno	366.789	37.760	359.072	36.613
Sud	248.533	25.199	243.824	24.308
Abruzzo	31.771	3.264	30.662	3.161
Molise	6.221	583	5.916	554
Campania	99.194	10.843	99.723	10.637
Puglia	68.887	6.151	66.356	5.749
Basilicata	10.595	940	10.598	884
Calabria	31.866	3.418	30.569	3.325
Isole	118.256	12.561	115.247	12.305
Sicilia	85.935	9.289	84.035	9.115
Sardegna	32.321	3.272	31.212	3.190
Extra-Regio	1.467	0	1.428	0

Tabella 1: Prodotto Interno Lordo regionale e nazionale (fonte: Istat) - milioni di euro



Diagramma 1: PIL 2013 regionale e nazionale (fonte: Istat) - milioni di euro

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 0 ed alla data del 31/12/2016, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 0.

Con i grafici seguenti si rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

Anni	Numero residenti
1996	9158
1997	9148
1998	9123
1999	9164
2000	9151
2001	8880
2002	9145
2003	9261
2004	9304
2005	9321
2006	9318
2007	9326
2008	9360
2009	9410
2010	9388
2011	9420
2012	9555
2013	9319
2014	9371
2015	9371
2016	9298
2017	9298

Tabella 2: Popolazione residente

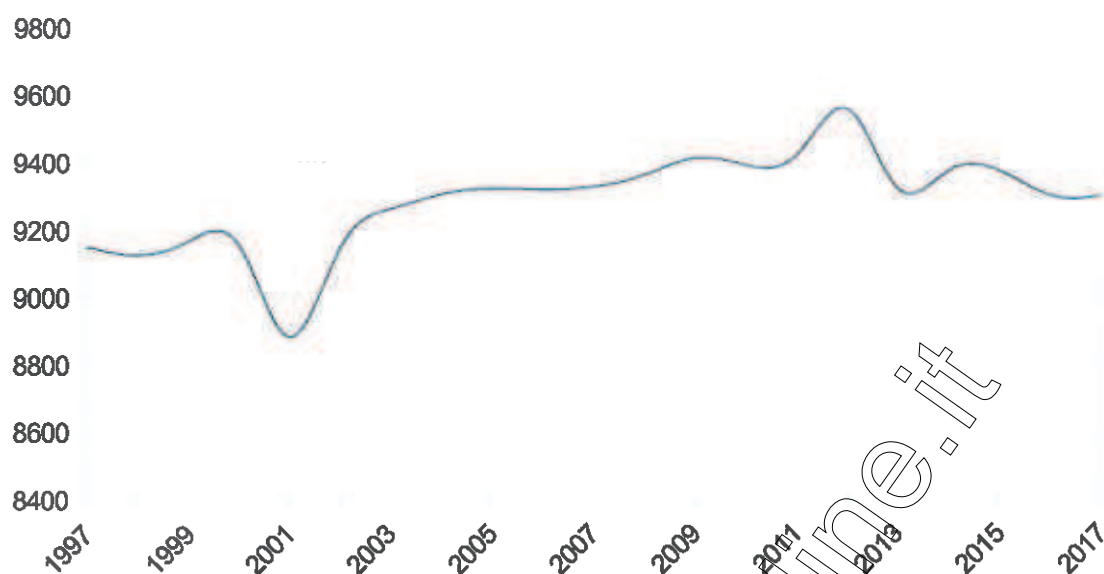


Diagramma 2: Andamento della popolazione residente

Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella tabella seguente, evidenziando anche l'incidenza nelle diverse fasce d'età e il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno.

Popolazione legale al censimento 2001	8880
Popolazione al 01/01/2016	9298
Di cui:	
Maschi	4409
Femmine	4889
Nati nell'anno	63
Deceduti nell'anno	111
Saldo naturale	-48
Immigrati nell'anno	156
Emigrati nell'anno	167
Saldo migratorio	-11
Popolazione residente al 31/12/2017	9239
Di cui:	
Maschi	4389
Femmine	4850
Nuclei familiari	3968
Comunità/Convivenze	2
In età prescolare (0 / 5 anni)	419
In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	691

In forza lavoro (15/ 29 anni)	1351
In età adulta (30 / 64 anni)	4531
In età senile (oltre 65 anni)	2247

Tabella 3: Quadro generale della popolazione

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
1	1245	31,36%
2	995	25,06%
3	861	21,69%
4	676	17,03%
5 e più	193	4,86%
TOTALE	3970	

Tabella 4: Composizione famiglie per numero componenti

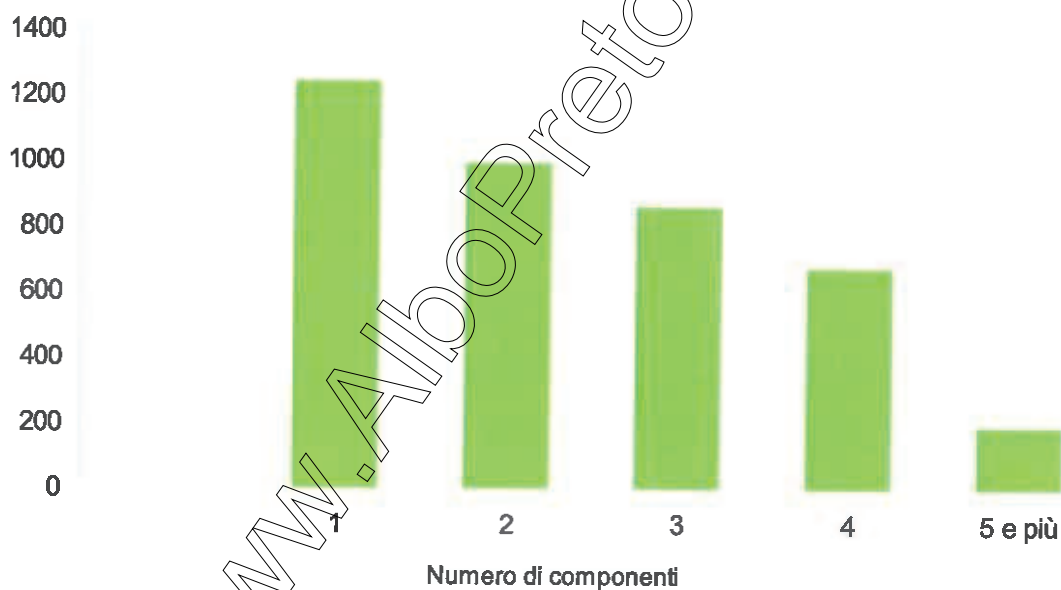


Diagramma 3: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti

Popolazione residente al 31/12/2016 iscritta all'anagrafe del Comune di Belvedere Marittimo suddivisa per classi di età e circoscrizioni:

Classe di età	Circoscrizioni					Totale
	Città storica	Ovest	Sud	Nord est		
-1 anno	0	0	0	0	0	0
1-4	0	0	0	0	0	0
5-9	0	0	0	0	0	0
10-14	0	0	0	0	0	0
15-19	0	0	0	0	0	0
20-24	0	0	0	0	0	0
25-29	0	0	0	0	0	0
30-34	0	0	0	0	0	0
35-39	0	0	0	0	0	0
40-44	0	0	0	0	0	0
45-49	0	0	0	0	0	0
50-54	0	0	0	0	0	0
55-59	0	0	0	0	0	0
60-64	0	0	0	0	0	0
65-69	0	0	0	0	0	0
70-74	0	0	0	0	0	0
75-79	0	0	0	0	0	0
80-84	0	0	0	0	0	0
85 e +	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0
Età media	0	0	0	0	0	0

Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni

Popolazione residente al 31/12/2017 iscritta all'anagrafe del Comune di Belvedere Marittimo
suddivisa per classi di età e sesso:

Classi di età	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine
< anno	22	29	51	43,14%	56,86%
1-4	138	153	291	47,42%	52,58%
5 -9	185	199	384	48,18%	51,82%
10-14	193	183	376	51,33%	48,67%
15-19	192	208	400	48,00%	52,00%
20-24	220	212	432	50,93%	49,07%
25-29	247	273	520	47,50%	52,50%
30-34	250	269	519	48,17%	51,83%
35-39	287	307	594	48,32%	51,68%
40-44	318	340	658	48,33%	51,67%
45-49	320	370	690	46,38%	53,62%
50-54	337	363	700	48,14%	51,86%
55-59	364	357	721	50,49%	49,51%
60-64	304	349	653	46,55%	53,45%
65-69	314	313	627	50,08%	49,92%
70-74	230	242	472	48,73%	51,27%
75-79	203	228	431	47,10%	52,90%
80-84	143	203	346	41,33%	58,67%
85 >	122	252	374	32,62%	67,38%
TOTALE	4389	4850	9239	47,51%	52,49%

Tabella 6: Popolazione residente per classi di età e sesso

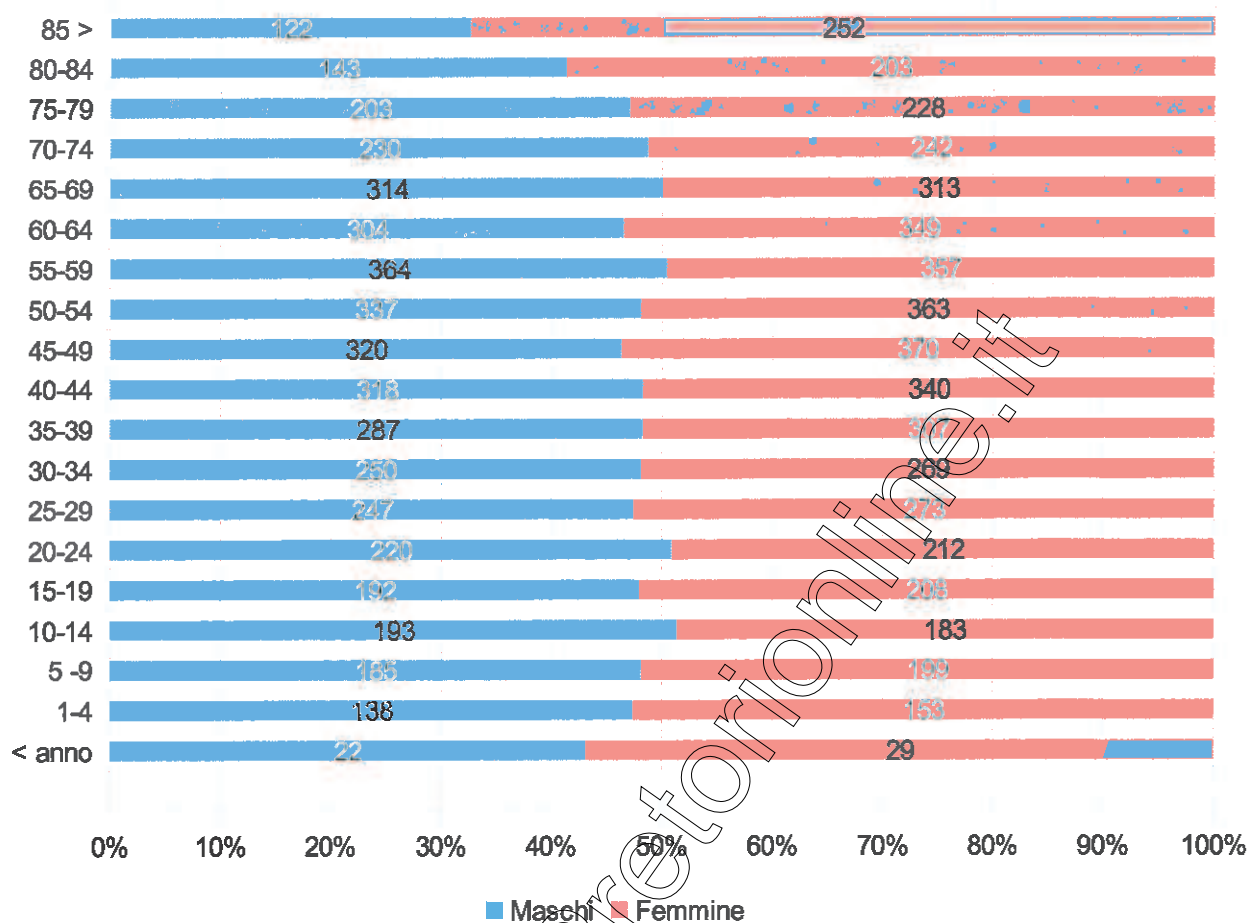


Diagramma 4: Popolazione residente per classi di età e sesso

Situazione socio-economica

Le condizioni e prospettive socio-economiche diventano particolarmente significative quando vengono lette in chiave di "benessere equo sostenibile della città" per misurare e confrontare vari indicatori di benessere urbano equo e sostenibile.

La natura multidimensionale del benessere richiede il coinvolgimento degli attori sociali ed economici e della comunità scientifica nella scelta delle dimensioni del benessere e delle correlate misure. La legittimazione del sistema degli indicatori, attraverso il processo di coinvolgimento degli attori sociali, costituisce un elemento essenziale per l'identificazione di possibili priorità per l'azione politica.

Questo approccio si basa sulla considerazione che la misurazione del benessere di una società ha due componenti: la prima, prettamente politica, riguarda i contenuti del concetto di benessere; la seconda, di carattere tecnico-statistico, concerne la misura dei concetti ritenuti rilevanti.

I parametri sui quali valutare il progresso di una società non devono essere solo di carattere economico, ma anche sociale e ambientale, corredati da misure di disegualianza e sostenibilità. Esistono progetti in ambito nazionale che hanno preso in considerazione vari domini e numerosi indicatori che coprono i seguenti ambiti:

- Salute
- Istruzione e formazione
- Lavoro e conciliazione dei tempi di vita
- Benessere economico
- Relazioni sociali
- Politica e istituzioni
- Sicurezza
- Benessere soggettivo
- Paesaggio e patrimonio culturale
- Ambiente
- Ricerca e innovazione
- Qualità dei servizi

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

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

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate (in euro)	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Utilizzo FPV di parte corrente	0,00	0,00	0,00		
Utilizzo FPV di parte capitale	0,00	0,00	0,00		
Avanzo di amministrazione applicato	0,00	0,00	0,00		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.130.123,67	4.545.391,78	5.241.133,98	5.032.882,29	5.131.496,19
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.075.242,11	1.168.993,26	1.049.070,56	1.414.300,84	1.359.110,47
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.993.329,82	1.482.341,03	1.672.084,74	1.779.525,65	1.743.263,89
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	436.259,33	6.108.315,09	100.020,87	352.836,11	1.259.897,71
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	2.206.490,72	2.814.854,47	7.305.872,59	
Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	4.876.610,95	7.581.310,31	6.347.991,51	6.014.736,78	6.460.000,00
TOTALE	12.511.565,88	23.092.847,19	17.225.156,13	21.900.154,26	15.953.768,26

Tabella 7: Evoluzione delle entrate

Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese (in euro)	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Titolo 1 - Spese correnti	6.550.226,42	7.014.816,38	7.444.826,63	7.466.596,13	7.877.833,26
Titolo 2 - Spese in conto capitale	353.582,89	6.168.315,09	950.020,87	1.441.234,41	2.731.328,24
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	336.822,22	241.6378,47	2.247.272,10	346.034,84	358.385,78
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.876.610,95	7.581.310,31	6.347.991,51	6.458.700,09	6.460.000,00
TOTALE	12.117.242,48	23.180.820,25	16.990.111,11	15.712.565,47	17.427.547,28

Tabella 8: Evoluzione delle spese

Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	733.445,96	685.229,19	615.864,99	6.014.736,78	3.258.165,51
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	733.445,96	685.229,19	615.864,99	6.014.736,78	3.258.165,51

Tabella 9: Partite di giro

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2017)

Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	6.019.253,69	6.019.253,69	5.708.821,00	94,84	3.748.630,65	62,28	1.960.190,35
Entrate da trasferimenti	1.344.396,74	1.369.419,23	1.051.055,33	76,75	778.901,31	56,88	272.154,02
Entrate extratributarie	2.472.915,62	2.480.115,62	1.818.155,35	73,31	1.152.658,87	46,48	665.496,48
TOTALE	9.836.566,05	9.868.788,54	8.578.031,68	86,92	5.680.190,83	57,56	2.897.840,85

Tabella 10: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le entrate tributarie classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (Ici, Addizionale Irpef, Compartecipazione all'Irpef, Imposta sulla pubblicità, Imposta sul consumo di energia elettrica e altro), dalle tasse (Tarsu, Tassap) e dai tributi speciali (diritti sulle pubbliche affissioni).

Tra le entrate derivanti da trasferimenti e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

Le entrate extra-tributarie sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, gli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per o servizi resi ai cittadini.



Diagramma 5: Composizione delle entrate correnti

Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
2010	3.469.834,72	2.231.223,10	1.522.976,34	9388	369,60	237,67	162,23
2011	4.214.239,12	1.277.490,62	1.762.547,26	9420	447,37	135,61	187,11
2012	4.130.123,67	1.075.242,11	1.993.329,82	9555	432,25	112,53	208,62
2013	4.545.391,78	1.168.993,26	1.482.341,03	9319	487,76	125,44	159,07
2014	5.241.133,98	1.049.870,56	1.672.084,74	9371	559,29	111,95	178,43
2015	5.256.717,39	1.496.225,96	2.588.916,12	9371	560,96	159,67	276,27
2016	5.507.228,13	1.396.169,81	2.515.965,95	9239	596,08	151,12	272,32

Tabella 11: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di finanza locale.

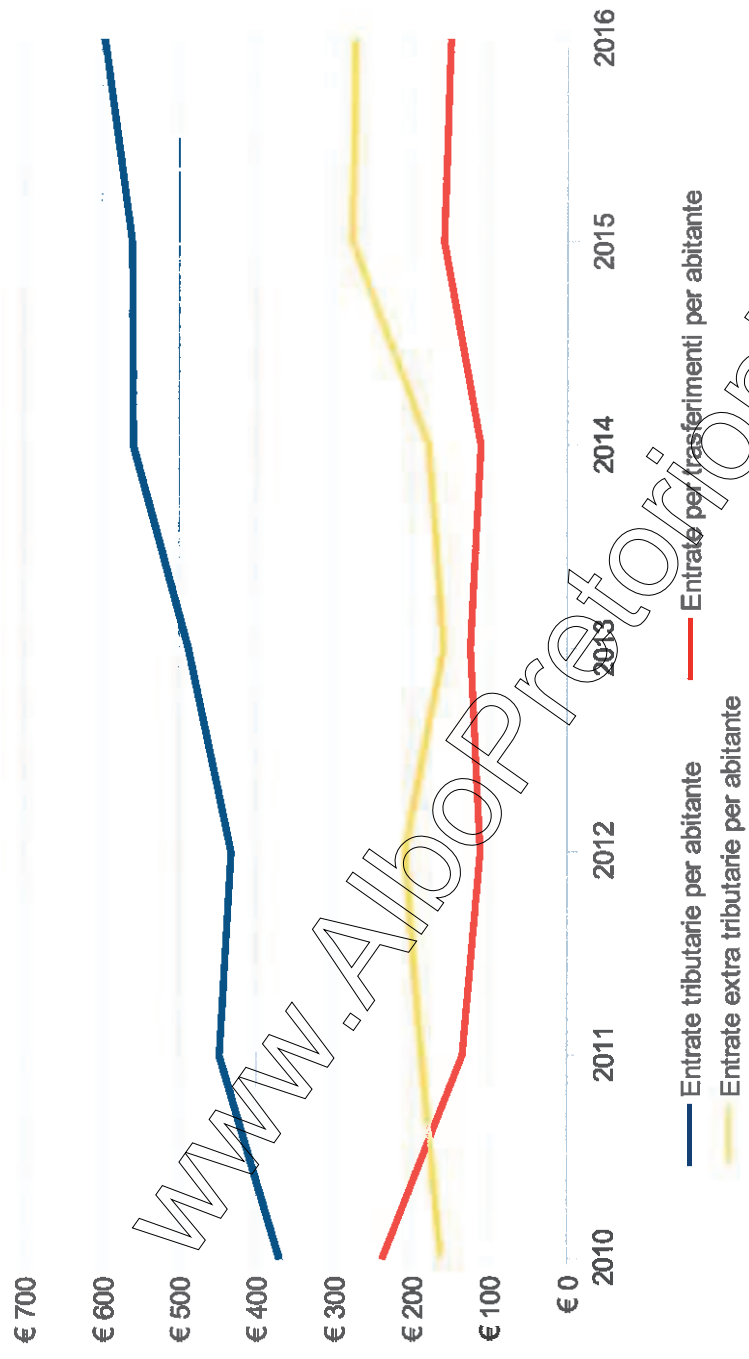


Diagramma 6: Raffronto delle entrate correnti per abitante

Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 9992 all'anno 2017

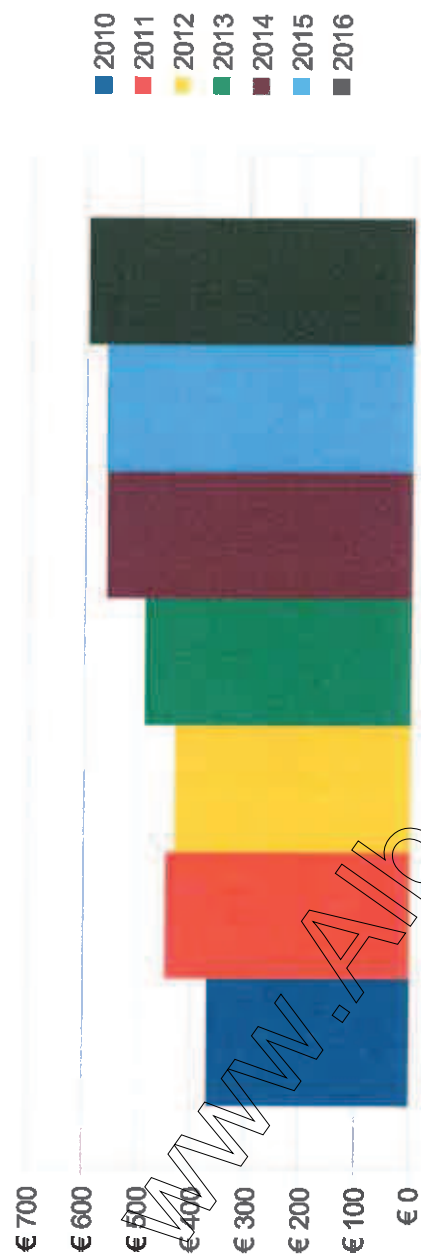


Diagramma 7: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

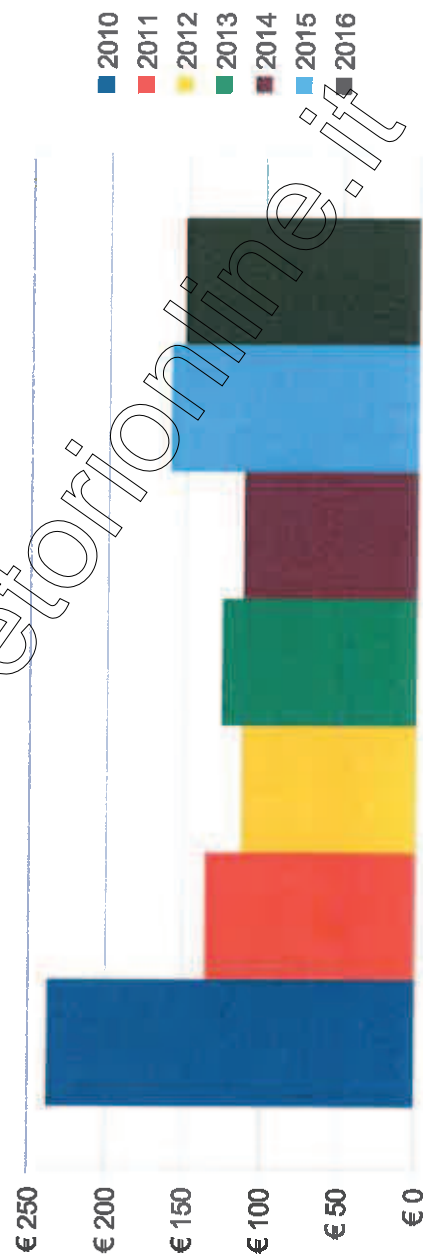


Diagramma 8: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante

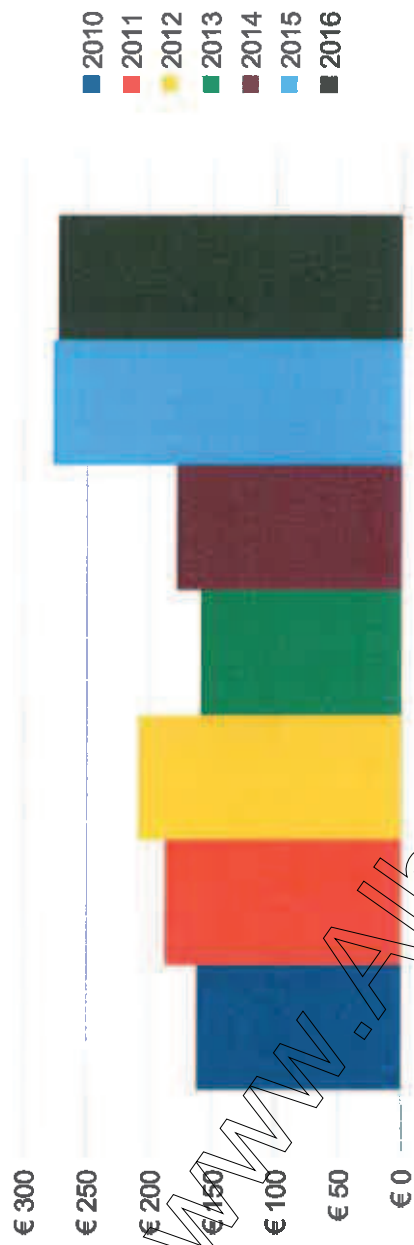


Diagramma 9: Evoluzione delle entrate extratributarie per abitante

Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. Si tratta di investimenti attivati in anni precedenti e non ancora conclusi.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma, l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi.

In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul patto di stabilità interno.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO IN CORSO	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	37.813,97	14.778,47
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	221.559,94	31.486,10
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	0,00	0,00

1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	8 - Statistica e sistemi informativi	11.590,00	2.394,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	0,00	0,00
2 - Giustizia	1 - Uffici giudiziari	0,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	88.317,00	34.515,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	52.901,00	16.382,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	5 - Istruzione tecnica superiore	0,00	264,20
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	0,00	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	4.797,97
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	120.383,03	1.582.233,65
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-	0,00	227.617,60
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 - Difesa del suolo	0,00	100.000,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	2.217.978,33
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	90.046,45	4.214,36
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	0,00	37.477,96
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	331.242,77	1.718.172,98
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	13.779,97	112.034,46
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	6.000,00	34.091,89

12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	6.000,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	26.004,84
13 - Tutela della salute	7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	484.346,54	1.977.460,49
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri Fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi - Partite di giro	0,00	0,00
TOTALE		1.463.980,67	8.141.904,30

Tabella 12: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	270.963,91	48.658,57
2 - Giustizia	0,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	141.218,00	51.161,20
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00
7 - Turismo	0,00	4.797,97
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	120.383,03	1.809.851,25
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	90.046,45	2.359.670,65
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	331.242,77	1.718.172,98
11 - Soccorso civile	13.779,97	112.034,46
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	12.000,00	60.096,73
13 - Tutela della salute	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	484.346,54	1.977.460,49
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	1.463.980,67	8.141.904,30

Tabella 13: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

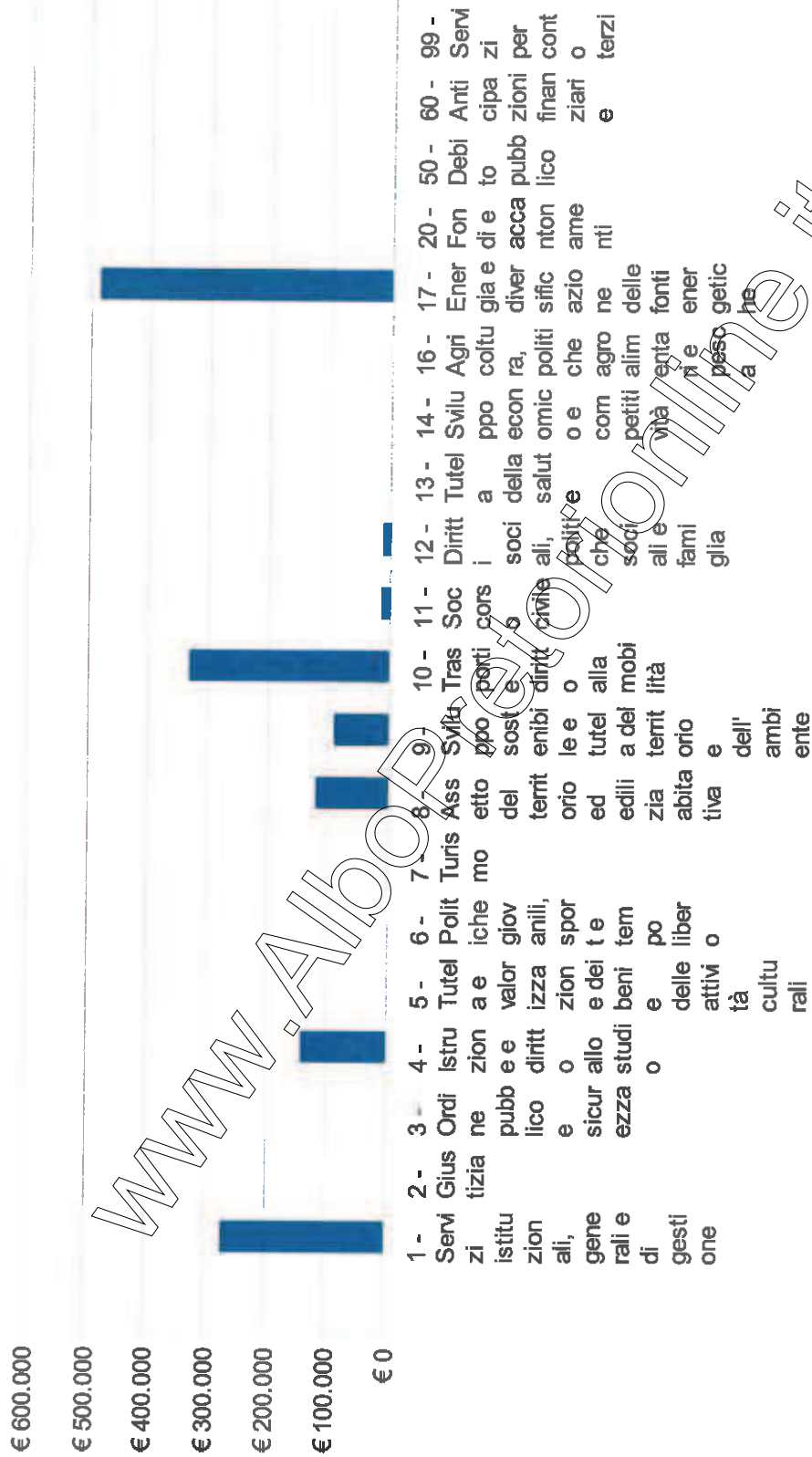


Diagramma 10: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

Missione	Programma	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	374.739,42	191.701,78
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	204.086,14	22.101,41
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	313.697,44	42.318,81
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	244.751,16	32.461,75
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	18.854,47	8.861,21
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	436.785,29	75.909,77
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	316.319,92	73.872,65
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	8 - Statistica e sistemi informativi	34.110,00	2.812,30
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	48.880,00	6.721,58
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	235.763,28	18.904,31
2 - Giustizia	1 - Uffici giudiziari	7.604,72	86.954,43
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	371.049,42	74.024,75
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	28.733,40	7.600,42
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	65.683,82	3.784,00

4 - Istruzione e diritto allo studio	5 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	274.160,45	82.487,64
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	60.397,30	150,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	9.298,89	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	11.650,00	2.918,02
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	77.792,38	342,41
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	84.298,06	8.910,54
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	734.209,43	217.130,28
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	36.333,38
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 - Difesa del suolo	500,00	2.000,42
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1.864,24	4.373,90
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	1.831.084,48	979.214,25
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	1.551.869,95	228.697,83
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	382,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	379.978,46	119.112,49
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	15.372,00	8.035,07
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	0,00	607,53
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	17.108,19	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	136.209,63	11.521,70
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	7.009,86	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	297,22	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	4.236,53	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	11.067,84	1.014,96
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	121.155,20	25.151,08
13 - Tutela della salute	7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	426,82	13,93
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	8.208,62	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00

17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri Fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi - Partite di giro	0,00	0,00
TOTALE		8.039.636,03	2.376.044,60

Tabella 14: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.227.987,12	475.665,57
2 - Giustizia	7.604,72	86.954,43
3 - Ordine pubblico e sicurezza	371.049,42	74.024,75
4 - Istruzione e diritto allo studio	428.974,97	94.022,06
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	20.948,89	2.918,02
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	77.792,38	342,41
7 - Turismo	84.298,06	8.910,54
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	734.209,43	253.463,66
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.385.700,67	1.214.286,40
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	379.978,46	119.112,49
11 - Soccorso civile	15.372,00	8.035,07
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	297.084,47	38.295,27
13 - Tutela della salute	426,82	13,93
14 - Sviluppo economico e competitività	8.208,62	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00

17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	8.039.636,03	2.376.044,60

Tabella 15: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

www.AlboPretrionline.it

Indebitamento

L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa e viene esposta con la chiave di lettura prevista dalla classificazione di bilancio del nuovo ordinamento contabile: il macroaggregato:

Macroaggregato	Impegni anno in corso	Debito residuo
1 - Banca OPI D.L. 35	109.017,94	990.440,46
2- Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine compreso D.L 35	277.135,89	6.507.182,19
TOTALE	386.153,83	7.497.622,65

Tabella 16: Indebitamento

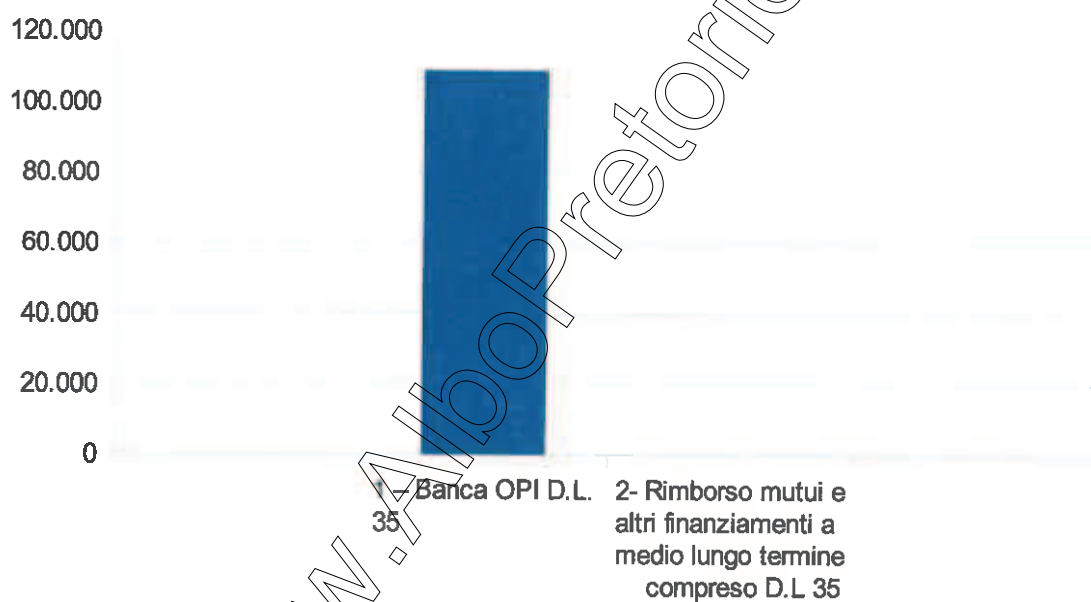


Diagramma 12: Indebitamento

Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e

alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31/12/2017

Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale
A1	0	28	28
A2	0	0	0
A3	0	0	0
A4	0	0	0
A5	0	0	0
B1	6	6	12
B2	2	0	2
B3	0	0	0
B4	0	0	0
B5	1	0	1
B6	0	0	0
B7	6	0	0
C1	4	0	4
C2	5	0	5
C3	5	0	5
C4	0	0	0
C5	5	0	5
D1	0	0	0
D2	1	0	1
D3	0	0	0
D4	0	0	0
D5	7	0	7
D6	2	0	2
Segretario	1	0	1
Dirigente	0	0	0

Tabella 17: Dipendenti in servizio

I dipendenti ex LSU LPU, della categoria A/1 sono 28 e della categoria B/1 sono 6, tutti contrattualizzati sin dal 31,12,2014.

L'Ente con delibera di Giunta Comunale n. 31 del 16.03.2018, ha disposto la programmazione del fabbisogno del personale degli anni 2018-2019-2020.

Coerenza e compatibilità con il Patto di stabilità interno

Il Patto di Stabilità Interno (PSI) nasce dall'esigenza di convergenza delle economie degli Stati membri della UE verso specifici parametri, comuni a tutti, e condivisi a livello europeo in seno al Patto di stabilità e crescita e specificamente nel trattato di Maastricht (Indebitamento netto della Pubblica Amministrazione/P.I.L. inferiore al 3% e rapporto Debito pubblico delle AA.PP./P.I.L. convergente verso il 60%).

L'indebitamento netto della Pubblica Amministrazione (P.A.) costituisce, quindi, il parametro principale da controllare, ai fini del rispetto dei criteri di convergenza e la causa di formazione dello stock di debito.

L'indebitamento netto è definito come il saldo fra entrate e spese finali, al netto delle operazioni finanziarie (riscossione e concessioni crediti, partecipazioni e conferimenti, anticipazioni), desunte dal conto economico della P.A., preparato dall'ISTAT.

Un obiettivo primario delle regole fiscali che costituiscono il Patto di stabilità interno è proprio il controllo dell'indebitamento netto degli enti territoriali (regioni e enti locali).

Il Patto di Stabilità e Crescita ha fissato dunque i confini in termini di programmazione, risultati e azioni di risanamento all'interno dei quali i Paesi membri possono muoversi autonomamente. Nel corso degli anni, ciascuno dei Paesi membri della UE ha implementato internamente il Patto di Stabilità e Crescita seguendo criteri e regole proprie, in accordo con la normativa interna inerente la gestione delle relazioni fiscali fra i vari livelli di governo.

Dal 1999 ad oggi l'Italia ha formulato il proprio Patto di stabilità interno esprimendo gli obiettivi programmatici per gli enti territoriali ed i corrispondenti risultati ogni anno in modi differenti, alternando principalmente diverse configurazioni di saldi finanziari a misure sulla spesa per poi tornare agli stessi saldi.

La definizione delle regole del patto di stabilità interno avviene durante la predisposizione ed approvazione della manovra di finanza pubblica; momento in cui si analizzano le previsioni sull'andamento della finanza pubblica e si decide l'entità delle misure correttive da porre in atto per l'anno successivo e la tipologia delle stesse.

Obiettivo 2018	Obiettivo 2019	Obiettivo 2020
356.911,15	1.320.858,80	1.427.278,24

Tabella 18: Obiettivi patto di stabilità

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

Nel presente paragrafo sono esaminate le risultanze dei bilanci dell'ultimo esercizio chiuso degli enti strumentali, delle società controllate e partecipate ai quali l'Ente ha affidato la gestione di alcuni servizi pubblici.

Si presenta un prospetto che evidenzia la quota di partecipazione sia in percentuale che in valore, il tipo di partecipazione e di controllo, la chiusura degli ultimi tre esercizi.

I dati e le informazioni contenute nel presente paragrafo sono tratti dall'analisi dei risultati degli organismi partecipati redatti nell'ambito del sistema dei controlli interni del Comune.

Nella pagina seguente è riportato il quadro delle società controllate, collegate e partecipate.

Denominazione sociale	Capitale sociale	%

Tabella 19: Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

SEZIONE OPERATIVA

www.AlboPretorionline.it

Parte prima

Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Descrizione delle missioni e dei programmi

PROGRAMMA assegnato all'ufficio finanziario e tributi.

Responsabile: Lamensa Emma

L'ufficio si occupa dell'Amministrazione e del funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

Comprende: le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente; le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente; le spese relative ai rimborsi d'imposta; le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione; le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria.

Si occupa: dell'amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, di competenza dell'ente quali IMU, TARI, TASI e IDRICO; il mantenimento dell'equilibrio in bilancio per il rispetto del patto di stabilità, nonché dell'incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

L'Ufficio garantisce la difesa nei procedimenti instaurati dai contribuenti presso la Commissione Tributaria Provinciale di Cosenza.

Obiettivi.

Nonostante la limitazione delle risorse finanziarie e i vincoli di spesa imposti dalla legge di stabilità, l'Ufficio dovrà conseguire alcuni obiettivi primari qualificati quali:

- Ø rigore nella spesa pubblica;
- Ø equità fiscale;
- Ø riscossione spontanea dei tributi e accertamento dell'evasione mediante il supporto service di attività esterne

all'Ente;

- Ø pubblicazione degli atti ufficiali sul sito dell'Amministrazione trasparente;
- Ø rispetto del patto di stabilità;
- Ø difesa qualificata nei procedimenti tributari;
- Ø aggiornamento dell'anagrafe tributaria;
- Ø predisposizione dei documenti contabili nei termini previsti dalla normativa vigente.

In riferimento al PEG al responsabile di servizio Lamensa Emma sono assegnati n. 78 programmi di entrata e n. 162 programmi di spesa.

PROGRAMMA assegnato all'ufficio servizi demografici ed elettorali

Responsabile: Caroprese Filippo

L'Ufficio si occupa dell'amministrazione e funzionamento dell'anagrafe, dei registri di stato civile e delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale.

Comprende: le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'AIRE, il rilascio dei certificati anagrafici e delle carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile; le spese per notifiche ed accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici; le spese per consultazioni elettorali e popolari; le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente; le spese per i censimenti; le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti dei beni e servizi informatici e telematici con utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement.

Si occupa: dell'amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali; il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali; l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggi e degli scrutatori.

Obiettivi.

L'ufficio dovrà:

- compiere tutte le funzioni di cui sopra con efficacia, efficienza e responsabilità.
- fornire agli utenti servizi di competenza anagrafica in tempi celeri, con aggiornamento continuo dei registri;
- garantire alla collettività un servizio efficace ed efficiente così come il Governo ha stabilito con le funzioni delegate e garantire un'anagrafe elettorale sempre più aggiornata;
- comunicare tempestivamente all'ufficio tributario i decessi dei contribuenti per l'aggiornamento dell'anagrafe tributaria in tempo reale;
- procedere alla pubblicazione degli atti ufficiali sul sito dell'Amministrazione trasparente.

In riferimento al PEG al responsabile di servizio Caroprese Filippo sono assegnati n. 4 programmi di entrata e n. 9 programmi di spesa.

PROGRAMMA assegnato all'UTC settore lavori pubblici

Responsabile: Lo Giudice Claudio

L'ufficio si occupa dell'amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione (cronoprogramma) e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Nonché della gestione amministrativa dei beni demaniali in coordinamento con gli altri responsabili di servizio dell'ufficio tecnico.

Cura, inoltre, l'amministrazione, il funzionamento e la gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Comprende la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle aree cimiteriali, il rilascio delle autorizzazioni edilizie, la regolamentazione, il controllo.

Obiettivi.

L'ufficio dovrà:

- Ø compiere tutte le funzioni di cui sopra con efficacia, efficienza e responsabilità.
- Ø portare a termine le opere pubbliche entro i limiti temporali stabiliti dalle leggi Nazionali o Europee per il conseguimento dei relativi finanziamenti;
- Ø controllare nei cantieri in fase esecutiva dei lavori il rispetto delle norme di sicurezza ex D.lgs. 81/08 e il regolare andamento e la tempistica dei lavori;
- Ø procedere alla pubblicazione degli atti ufficiali sul sito dell'Amministrazione trasparente;
- Ø gestire con efficacia ed efficienza i beni demaniali nel rispetto della normativa vigente;
- Ø garantire la gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali fornendo agli utenti un servizio celere e qualificato;
- Ø aggiornare gli albi dei professionisti con affidamento degli incarichi nel rispetto del regolamento comunale vigente in materia;
- Ø avviare dei project financing per la realizzazione di opere pubbliche (ampliamento del cimitero comunale etc...)

In riferimento al PEG al responsabile di servizio Lo Giudice Claudio sono assegnati n.27 programmi di entrata e n. 33 programmi di spesa.

PROGRAMMA assegnato all'UTC settore urbanistica

Responsabile: Leo Antonio

L'ufficio si occupa dell'amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: atti e istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni, ecc...); connesse attività di vigilanza e controllo; certificazioni di agibilità.

Cura, altresì, la gestione delle spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente; nonché la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione in coordinamento con gli altri responsabili di servizio dell'ufficio tecnico.

Effettua sopralluoghi per il controllo della regolare esecuzione dei lavori privati con eventuale comunicazione-denuncia agli organi giudiziari competenti di abusi edilizi rilevati.

Obiettivi

L'ufficio dovrà:

- Ø compiere tutte le funzioni di cui sopra con efficacia, efficienza e responsabilità;
- Ø gestire con efficacia ed efficienza i beni demaniali nel rispetto della normativa vigente;
- Ø costituire lo sportello unico dell'edilizia secondo quanto stabilito all'art. 5 del D.P.R. 380/01 e s.m.i., per la gestione richiesta di tutti i rapporti fra il privato, l'amministrazione e, ove occorra, le altre amministrazioni tenute a pronunciarsi in ordine all'intervento edilizio oggetto della richiesta di permesso o di segnalazione certificata di inizio attività. Lo sportello unico per l'edilizia costituirà l'unico punto di accesso per il privato interessato in relazione a tutte le vicende amministrative riguardanti il titolo abilitativo e l'intervento edilizio oggetto dello stesso, e dovrà fornire una risposta tempestiva in luogo di tutte le pubbliche amministrazioni, comunque coinvolte;
- Ø garantire la corretta gestione dei servizi affidati e il controllo del territorio rilevando tempestivamente gli abusi edilizi;
- Ø procedere alla pubblicazione degli atti ufficiali sul sito dell'Amministrazione trasparente, nonché all'istruttoria delle pratiche autorizzative nei termini di legge e, comunque, garantendo un servizio celere ed efficiente agli utenti;
- Ø razionalizzare le spese postali mediante l'utilizzo della posta certificata per le comunicazioni ai professionisti, alle società e agli enti.

In riferimento al PEG al responsabile di servizio Leo Antonio sono assegnati n. 8 programmi di entrata e n. 8 programmi di spesa.

PROGRAMMA UTC settore manutenzione

Responsabile: INCARICO ESTERNO ART. 110 TUEL

- Ø L'ufficio si occupa: del funzionamento, gestione, utilizzo, manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, degli impianti semaforici permanenti o temporanei; dell'amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale nonché della manutenzione e del miglioramento della stessa
- Ø Cura il funzionamento dei servizi delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia; vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri; la pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi.
- Ø della gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, delle procedure di alienazione in coordinamento con gli altri responsabili di servizio dell'ufficio tecnico.
- Ø Cura altresì l'amministrazione e il funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua.
- Ø Comprende: le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria; le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici; le spese per la gestione e la costruzione di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue; le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue; le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della

manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue; le spese di manutenzione ordinaria e straordinaria, la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione in coordinamento con gli altri responsabili di servizio dell'ufficio tecnico, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative.

Ø Cura, inoltre, la gestione dei servizi di igiene ambientale, nonché della gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali e delle procedure di alienazione in coordinamento con gli altri responsabili di servizio dell'ufficio tecnico.

Ø Obiettivi

Ø L'ufficio dovrà:

Ø compiere tutte le funzioni di cui sopra con efficacia, efficienza e responsabilità.

Ø gestire con efficacia ed efficienza i beni demaniali nel rispetto della normativa vigente;

Ø garantire la corretta gestione, mediante sopralluoghi mirati e programmati, dei servizi di: igiene ambientale; idrico integrato e illuminazione pubblica; manutenzione cimitero Comunale, spiagge e strade;

Ø predisporre tempestivamente e gestire le gare di appalto per l'affidamento dei servizi di: igiene ambientale, illuminazione pubblica, impianti idrici, fognari e di depurazione;

Ø intervenire tempestivamente e in modo diretto nei casi di emergenza per interruzione del servizio idrico e fognario dovuto a guasti o malfunzionamento della rete o degli impianti, interruzione del servizio di raccolta dei rifiuti determinato da qualsiasi motivo;

Ø controllare il rispetto del contratto di appalto dei servizi da parte delle società aggiudicatrici e procedere alla pubblicazione degli atti ufficiali sul sito dell'Amministrazione trasparente.

In riferimento al PEG al responsabile di servizio sono assegnati n. 4 programmi di entrata e n. 29 programmi di spesa.

PROGRAMMA assegnato all'ufficio di segreteria II settore

Responsabile: Ponte Daniele

Ø L'ufficio gestisce tutte le attività del protocollo generale e protocollo elettronico, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Ø Predispone gli atti deliberativi, le determinazioni proprie, i contratti, l'istruttoria dei contributi, il controllo e l'organizzazione delle attività ricreative e delle manifestazioni istituzionali.

Ø Cura la pubblicazione nell'albo pretorio degli atti deliberativi, delle ordinanze e di tutti gli atti che devono essere pubblicati

Ø Obiettivi:

Ø L'ufficio dovrà:

Ø compiere tutte le funzioni di cui sopra con efficacia, efficienza e responsabilità;

Ø procedere alla pubblicazione degli atti nell'albo pretorio con tempestività;

Ø gestire l'attività di protocollo con efficienza garantendo la distribuzione della documentazione agli uffici interessati in entro lo stesso giorno di ricevimento;

Ø procedere alla pubblicazione degli atti ufficiali sul sito dell'Amministrazione trasparente.

In riferimento al PEG al responsabile di servizio Ponte Daniele sono assegnati n.2 programmi di entrata e n. 30 programmi di spesa.

PROGRAMMA assegnato all'ufficio di segreteria I servizio

Responsabile: Arnone Daniela

Ø L'ufficio si occupa: dell'amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo; dell'amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno di interventi a favore degli anziani; dell'amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno di interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale e delle famiglie svantaggiate; dell'amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunali e statali. Comprende le spese per la predisposizione e l'attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale.

Ø L'ufficio gestisce, altresì, la biblioteca civica e i servizi di mensa e trasporto per le scuole di competenza comunale e tutte le attività conseguenti, quali controlli reddituali e di rispetto degli obblighi contrattuali da parte delle società appaltanti.

Ø Gestisce, altresì, i rapporti con le scuole organizzando iniziative comuni. Si occupa dell'integrazione scolastica degli alunni disabili.

Ø Obiettivi

Ø L'ufficio dovrà:

Ø compiere tutte le funzioni di cui sopra con efficacia, efficienza e responsabilità;

Ø garantire, compatibilmente con le risorse finanziarie, il sostegno alle persone svantaggiate mediante la predisposizione di servizi a domicilio ed interventi anche materiali di altro genere; garantire la partecipazione presso l'Ufficio del Piano;

Ø istruire e trasmettere tempestivamente le pratiche di contributi richiesti dagli utenti, quali bonus enel, contributo regionale per gli affitti etc...;

Ø predisporre tempestivamente e gestire le gare di appalto per l'affidamento dei servizi di mensa scolastica e trasporto scolastico;

Ø controllare il rispetto del contratto di appalto dei servizi da parte delle società aggiudicatrici;

Ø procedere alla pubblicazione degli atti ufficiali sul sito dell'Amministrazione trasparente;

Ø garantire il funzionamento e la fruibilità da parte dei cittadini della biblioteca civica e promuovere iniziative di invito alla lettura anche in collaborazione con associazioni.

In riferimento al PEG per al responsabile di servizio Arnone Daniela sono assegnati n.12 programmi di entrata e n. 33 programmi di spesa.

In riferimento al PEG per al responsabile di servizio Arnone Daniela sono assegnati n.12 programmi di entrata e n. 33 programmi di spesa.

PROGRAMMA assegnato all'ufficio personale e SUAP

Responsabile: Pepe Massimiliano

Ø L'ufficio si occupa: dell' amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente, programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; della gestione e controllo delle presenze del personale e dei relativi permessi concessi per motivi vari (legge 104/90, ferie, malattia etc...) con svolgimento dell'attività correlata presso gli organi previdenziali; dell' istruttoria delle pratiche per la nuova apertura e/o adeguamento di attività commerciali temporanee e permanenti; di tutte le attività che normativamente sono di competenza dello sportello unico per le attività produttive; della corretta riscossione dell'imposta di soggiorno a cui sono soggette le strutture ricettive presenti nel territorio comunale con conseguente attività accertativa.

Ø Obiettivi:

Ø L'ufficio dovrà:

Ø compiere tutte le funzioni di cui sopra con efficacia, efficienza e responsabilità;

Ø istruire le pratiche relative alle attività commerciali con tempestività fornendo all'utenza un servizio qualificato e celere;

Ø procedere agli accertamenti relativi alla riscossione della tassa di soggiorno e al controllo delle presenze nelle strutture ricettive;

Ø controllare le presenze dei dipendenti durante l'orario di lavoro, accertare la regolarità della fruizione di permessi, ferie, assenze per malattia e per altri motivi anche mediante la predisposizione di visite domiciliari;

Ø predisporre mensilmente un piano di recupero delle ore non lavorate per ogni dipendente con comunicazione all'ufficio finanziario di eventuali decurtazioni sullo stipendio delle ore di lavoro non effettivamente svolte;

Ø procedere alla pubblicazione degli atti ufficiali sul sito dell'Amministrazione trasparente.

In riferimento al PEG per al responsabile di servizio Sarpa Eugenio sono assegnati n.2 programmi di entrata e n. 4 programmi di spesa.

PROGRAMMA assegnato all'ufficio Polizia Municipale

Responsabile: Laino Renato

L'ufficio si occupa dell'amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio; dell'attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente; dell'amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti; delle attività di contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita, il controllo del territorio e dell'igiene ambientale.

L'ufficio gestisce i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni

amministrative e gestione del relativo contenzioso.

L'amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Procede all'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale, nonché all'attività di Polizia Giudiziaria sul territorio delegata dagli organi competenti, finalizzata alla prevenzione e denuncia di abusi edilizi.

L'ufficio si occupa, altresì, dell'attività di controllo e gestione del porto turistico.

Obiettivi

L'ufficio dovrà:

- Ø compiere tutte le funzioni di cui sopra con efficacia, efficienza e responsabilità;
- Ø incrementare considerevolmente l'attività sanzionatoria per le violazioni al codice della strada, garantendo una difesa qualificata nei casi di opposizione ai verbali di accertamento;
- Ø monitorare il territorio e segnalare tempestivamente all'Autorità Giudiziaria competente eventuali abusi edilizi o reati di altra natura (ambientali commerciali etc.);
- Ø presenziare alle manifestazioni pubbliche garantendo l'ordine e la sicurezza;
- Ø accertare e sanzionare eventuali violazioni alla normativa vigente in materia di pubblicità e pubbliche affissioni;
- Ø procedere alla pubblicazione degli atti ufficiali sul sito dell'Amministrazione trasparente.

In riferimento al PEG al responsabile di servizio Lamo Renato sono assegnati n.5 programmi di entrata e n. 38 programmi di spesa.

Obiettivi finanziari per missione e programma

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione distinguendo, per ciascun anno, quanto effettivamente sarà speso nell'anno e quanto sarà destinato agli anni successivi (Fondo Pluriennale Vincolato).

Parte corrente per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser. precedente	2018		2019		2020	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	382.298,21	423.545,35	0,00	333.082,87	0,00	315.872,04	0,00
1	2	207.605,14	209.167,71	0,00	188.155,27	0,00	188.049,84	0,00
1	3	314.142,71	250.991,33	0,00	244.435,30	0,00	244.435,30	0,00
1	4	247.518,32	247.835,63	0,00	245.468,07	0,00	245.468,07	0,00
1	5	21.997,69	22.997,69	0,00	22.997,69	0,00	22.997,69	0,00
1	6	442.823,20	442.070,46	0,00	373.013,03	0,00	372.513,03	0,00
1	7	317.811,50	278.537,06	0,00	190.602,22	0,00	190.602,22	0,00
1	8	34.110,00	27.870,00	0,00	29.410,00	0,00	32.910,00	0,00

1	10	48.880,00	48.880,00	0,00	41.880,00	0,00	41.880,00	0,00
1	11	236.763,28	417.106,75	0,00	244.815,06	0,00	229.539,19	0,00
2	1	7.970,00	93.156,11	0,00	93.745,01	0,00	93.745,01	0,00
3	1	398.685,50	851.581,52	0,00	850.262,98	0,00	850.262,98	0,00
4	1	78.835,00	29.735,00	0,00	32.235,00	0,00	32.235,00	0,00
4	2	86.169,35	80.869,35	0,00	87.969,57	0,00	87.969,57	0,00
4	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	6	304.739,57	303.477,15	0,00	301.837,38	0,00	301.837,38	0,00
4	7	61.463,57	57.135,76	0,00	57.135,76	0,00	57.135,76	0,00
5	1	9.298,89	8.933,44	0,00	8.543,05	0,00	8.126,01	0,00
5	2	11.650,00	11.548,02	0,00	7.250,00	0,00	7.250,00	0,00
6	1	78.792,38	22.493,53	0,00	23.284,98	0,00	24.316,17	0,00
7	1	92.470,06	68.396,65	0,00	56.000,00	0,00	51.000,00	0,00
8	1	737.215,05	853.369,48	0,00	713.575,05	0,00	711.130,82	0,00
8	2	0,00	36.333,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	1	500,00	3.000,42	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
9	2	11.876,64	78.875,31	0,00	86.821,02	0,00	86.761,02	0,00
9	3	1.855.771,48	2.001.502,81	0,00	1.917.190,33	0,00	1.917.190,33	0,00

9	4	1.720.255,07	1.525.747,21	0,00	1.335.269,17	0,00	1.335.114,83	0,00
9	5	382,00	385,00	0,00	385,00	0,00	385,00	0,00
10	5	426.706,86	847.559,85	0,00	832.180,40	0,00	829.867,43	0,00
11	1	15.372,00	23.407,07	0,00	10.163,31	0,00	10.163,31	0,00
12	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2	0,00	607,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	592.425,06	18.158,19	0,00	17.658,19	0,00	17.658,19	0,00
12	4	138.226,80	108.208,36	0,00	113.046,66	0,00	113.046,66	0,00
12	5	7.009,86	7.009,86	0,00	7.009,86	0,00	7.009,86	0,00
12	6	297,22	297,22	0,00	297,22	0,00	297,22	0,00
12	7	4.422,61	4.422,61	0,00	4.422,61	0,00	4.422,61	0,00
12	8	11.070,80	13.829,25	0,00	13.829,25	0,00	13.829,25	0,00
12	9	121.605,20	109.581,56	0,00	107.859,70	0,00	107.859,70	0,00
13	7	426,82	440,85	0,00	577,29	0,00	577,29	0,00
14	2	8.399,56	12.970,25	0,00	7.721,81	0,00	7.721,81	0,00
16	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	15.395,35	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00

20	2	939.120,35	665.462,97	0,00	782.535,39	0,00	874.598,37	0,00
20	3	0,00	40.000,00	0,00	248.311,49	0,00	132.841,57	0,00
50	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		9.940.503,10	10.287.497,69	0,00	9.673.976,99	0,00	9.609.620,53	0,00

Tabella 20: Parte corrente per missione e programma

Parte corrente per missione

Missione	Descrizione	2018			2019			2020		
		Previsioni definitive eser.precedente	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.253.950,05	2.369.001,98	0,00	1.913.859,51	0,00	1.884.267,38	0,00	0,00	0,00
2	Giustizia	7.970,00	93.156,11	0,00	93.745,01	0,00	93.745,01	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	388.685,50	851.581,52	0,00	850.262,98	0,00	850.262,98	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	481.207,49	471.217,26	0,00	479.177,71	0,00	479.177,71	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	20.948,89	20.481,46	0,00	15.793,05	0,00	15.376,01	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	78.792,38	22.493,53	0,00	25.284,98	0,00	24.316,17	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	92.470,06	68.396,65	0,00	56.000,00	0,00	51.000,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	737.215,05	889.702,86	0,00	713.575,05	0,00	711.130,82	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.588.785,19	3.609.510,75	0,00	3.340.665,82	0,00	3.340.451,18	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	426.706,86	847.559,85	0,00	832.480,40	0,00	829.867,43	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	15.372,00	23.407,07	0,00	10.163,31	0,00	10.163,31	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	875.057,55	262.114,58	0,00	264.123,49	0,00	264.123,49	0,00	0,00	0,00
13	Tutela della salute	426,82	440,85	0,00	577,29	0,00	577,29	0,00	0,00	0,00

14	Sviluppo economico e competitività	8.399,56	12.970,25	0,00	7.721,81	0,00	7.721,81	0,00
----	------------------------------------	----------	-----------	------	----------	------	----------	------

www.AlboPreTORionline.it

16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----	---	------	------	------	------	------	------	------	------	------

www.AlboPreTORionline.it

17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
----	--	------	------	------	------	------	------	------	------

www.AlboPreTORionline.it

20	Fondi e accantonamenti	954.515,70	745.462,97	0,00	1.070.846,88	0,00	1.047.439,94	0,00
----	------------------------	------------	------------	------	--------------	------	--------------	------

www.AlboPreTORionline.it

50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		9.940.503,10	10.287.497,69	0,00	9.673.976,99	0,00	9.609.620,53	0,00	0,00

Tabella 21: Parte corrente per missione

www.AlboPreTORionline.it



Illustrazione 1: Parte corrente per missione

Parte capitale per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser. precedente	2018		2019		2020	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	50.000,00	14.778,47	0,00	2.000.000,00	0,00	2.062.190,00	0,00
1	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	5	349.857,36	31.486,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	8	18.188,00	18.188,00	0,00	15.794,00	0,00	15.794,00	0,00
1	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1	122.832,00	34.515,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00

1	2	69.283,00	16.382,00	0,00	2.900.000,00	0,00	0,00	0,00
4	5	0,00	264,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1	27.746,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	1	9.635,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1	4.797,97	4.797,97	0,00	258.218,90	0,00	0,00	0,00
8	1	1.804.130,09	2.052.296,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2	0,00	227.617,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	1	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2	0,00	2.217.978,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	3	93.899,81	117.984,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	4	0,00	38.835,01	0,00	2.150.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00
9	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	5	520.883,77	1.718.172,98	0,00	8.200.000,00	0,00	650.000,00	0,00
11	1	142.660,49	112.034,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	4	6.000,00	46.091,89	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
12	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00
12	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9	67.019,19	26.004,84	0,00	300.000,00	0,00	600.000,00	0,00	0,00
13	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1	526.647,83	1.977.460,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	3	0,00	504.280,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	3.919.582,25	9.265.168,62	0,00	17.336.012,90	0,00	4.339.984,00	0,00	0,00

Tabella 22: Parte capitale per missione e programma

www.AlboPreTORionline.it

Parte capitale per missione

Missione	Descrizione	2018			2019			2020		
		Previsioni definitive eser.precedente	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	418.045,36	64.452,57	0,00	2.015.794,00	0,00	2.077.984,00	0,00	0,00	0,00
2	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	192.115,00	51.161,20	0,00	4.400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	27.746,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	9.635,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	4.797,97	4.797,97	0,00	258.218,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.804.130,09	2.279.914,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	193.899,81	2.474.797,70	0,00	2.150.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	520.883,77	1.718.172,98	0,00	8.200.000,00	0,00	650.000,00	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	142.660,49	112.034,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	79.019,19	78.096,73	0,00	312.000,00	0,00	612.000,00	0,00	0,00	0,00
13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	526.647,83	1.977.460,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	0,00	504.280,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		3.919.582,75	9.265.168,62	0,00	17.336.012,90	0,00	4.339.984,00	0,00	0,00

Tabella 23: Parte capitale per missione



Illustrazione 2: Parte capitale per missione

Parte seconda

Programmazione dei lavori pubblici

La Parte 2 della Sezione operativa 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. Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

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

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata. Tuttavia, per effetto di reimputazioni di RR AA superiori ai RR PP, ai fini dell'Equilibrio di Bilancio di parte Capitale, l'eccedenza è stata prudenzialmente accantonata nel capitolo 2899.

Quadro delle risorse disponibili

Tipologia delle risorse disponibili	2018	2019	2020	Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	4612426,78	0,00	3812190	8.424.616,78
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	133770,00	17516136,48	0,00	17.649.906,48
Entrate acquisite mediante apporto di capitale privato	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili ex art. 53, c.6 e d.lgs 463/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	0,00	300000	0,00	300.000,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	4.746.196,78	17.816.136,48	3.812.190,00	26.374.523,26

Tabella 24: Quadro delle risorse disponibili Tabella 25: Quadro delle risorse disponibili

Programma triennale delle opere pubbliche

Tutte le opere previste nel programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020, con il dettaglio di tutti gli interventi (tipologia . Costi etc.), sono riportate nella D.G.C. n. 20 del 20/02/2018.

Tabella 26: Programma triennale delle opere pubbliche

www.AlboPretronline.it

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc...).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

- la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;
- la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Nell'ambito della conduzione della gestione, trova piena applicazione la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/6/2008 n. 112 (convertito nella L.133 del 6/8/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione, nonché il D.Lgs 28/5/2010, n.85, il cosiddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

Per come si evince dal Piano delle Alienazioni, approvato con D.G.C. n. 30 del 16/03/2018 si avrà:

Valore del patrimonio comunale € 29.101.353,01

Valore dei beni suscettibili di valorizzazione € 23.418.925,48

Valore dei beni alienabili € 5.686.427,53

La descrizione, consistenza fisica ed economica del singolo immobile è riportata nel Piano delle Alienazioni di cui alla D.G.C. n. 30 del 16/03/2018.

Tabella 27: Piano delle alienazioni

Programmazione del fabbisogno di personale

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale. Il D.Lgs. 165/2001 dispone, inoltre, quanto segue relativamente alla programmazione del fabbisogno di personale:

- art. 35 - comma 4 - la programmazione triennale dei fabbisogni di personale costituisce presupposto necessario per l'avvio delle procedure di reclutamento.

In base a quanto stabilito dal decreto legislativo n. 118 del 2011, le amministrazioni pubbliche territoriali (ai sensi del medesimo decreto) conformano la propria gestione a regole contabili uniformi definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati. Il principio contabile sperimentale applicato concernente la programmazione di bilancio prevede che all'interno della Sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione sia contenuta anche la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale.

La programmazione, che è stata effettuata in coerenza con le valutazioni in merito ai fabbisogni organizzativi, è riportata nel presente documento sotto forma di indirizzi e direttive di massima, come riassunta dal prospetto che segue, a cui dovranno attenersi nelle indicazioni operative i piani occupazionali annuali approvati dalla Giunta Comunale con delibera n.31 del 16.3.2018.

Variazione proposta del fabbisogno del personale 2018				
Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale	Variazione proposta
A1	0	0	0	0
A2	0	0	0	0
A3	0	0	0	0
A4	0	0	0	0
A5	0	0	0	0
B1	1	0	1	1
B2	0	0	0	0
B3	1	0	1	1
B4	0	0	0	0
B5	0	0	0	0
B6	0	0	0	0
B7	0	0	0	0
C1	0	0	0	0
C2	0	0	0	0
C3	0	0	0	0
C4	0	0	0	0
C5	0	0	0	0
D1	0	1	1	1
D2	0	0	0	0
D3	0	0	0	0
D4	0	0	0	0
D5	0	0	0	0
D6	0	0	0	0
Segretario	0	0	0	0
Dirigente	0	0	0	0

Tabella 28: Programmazione del fabbisogno di personale

www.AlboPretorionline.it

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SEGRETARIO GENERALE

F.TO

IL SINDACO

F.TO ING. ENRICO GRANATA

IL SEGRETARIO GENERALE

- **VISTO** il D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 per come modificato e integrato;
- **VISTO**, in particolare, il Titolo VI – Capo 1° “Controllo sugli Atti”;
- **VISTI** gli atti d’Ufficio

DISPONE

che la presente deliberazione

- **VENGA PUBBLICATA** mediante affissione all’Albo Pretorio, per n. 15 (quindici) giorni consecutivi (art. 124 - comma 2 D.Lgs. n° 267/2000)
- **VENGA TRASMESSA** in elenco ai Capigruppo Consiliari, contestualmente all’affissione all’Albo (art. 125 D.Lgs. n° 267/2000)

ATTESTA

che la stessa deliberazione

☒ **E’ STATA DICHIARATA IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE**
(art. 134 – comma 4 D.Lgs. n° 267/2000)

IL SEGRETARIO GENERALE
F.TO Dott. Ernesto Gagliardi

Pubblicata sull’ Albo Pretorio on- line in data 20.03.2018 n.
(art. 32 c.1 legge n. 69/2009)

IL RESPONSABILE
F.TO DANIELE PONTE

NOTE:

www.AlboPretorionline.it