

COMUNE DI GORNO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016-2018

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	5
SeS - Analisi delle condizioni esterne	10
1. Obiettivi individuati dal Governo	10
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	11
Popolazione	11
Territorio	12
Strutture operative	12
Economia insediata	13
3. Parametri economici	15
SeS – Analisi delle condizioni interne	17
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	17
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	17
2. Indirizzi generali di natura strategica	20
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	20
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	21
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	22
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	22
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	24
f. La gestione del patrimonio	24
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	25
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	25
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	25
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	26
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	27
5. Gli obiettivi strategici	28
Missioni	28
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	28
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	30
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	31
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	32
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	33
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	34
MISSIONE 07 – TURISMO.	34
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	35
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	36
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	37
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	39
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	39
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	41
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	41
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	42
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	43

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	44
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	44
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	45
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	45
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	46
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	48
SEZIONE OPERATIVA (SoS) _____	48
SoS – Introduzione _____	48
SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	51
Analisi delle risorse _____	51
Analisi della spesa _____	57
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	58
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	58
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	59
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	60
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	61
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	61
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	62
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	62
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	63
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	64
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	65
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	66
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	67
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	68
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	68
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	69
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	70
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	70
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	71
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	71
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	73
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	73
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	74
SoS - Riepilogo Parte seconda _____	75
Risorse umane disponibili _____	75
Piano delle opere pubbliche _____	84
Piano delle alienazioni _____	87

PREMESSA

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

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto sia del piano programmatico elettorale e di mandato, della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse (stakeholder) individuati nelle varie categorie di cittadini-utenti, operatori economici, soggetti svantaggiati, nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente. Si conclude infine con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai programmi e ai piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP, di cui all'articolo 170 del D. Lgs. 267/2000 e all'allegato 4/1, punto 8 e seguenti del D. Lgs. 118/2011 è lo strumento che permette, alla luce della programmazione generale di cui in premessa, l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente all'interno della gestione finanziaria annuale e pluriennale.

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica. Come noto per l'esercizio 2016 e il pluriennale 2016-2018 l'obbligo normativo, peraltro non sanzionato ed ordinario, non perentorio, è stato rinviato al 31 ottobre 2015 e successivamente al 31/12/2015.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 30/05/2011, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento

delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

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

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

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

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

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

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

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

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

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2016-2018, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;

- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2016-2018 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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

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

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

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO E GESTIONE

A seguito delle elezioni amministrative tenutesi il 15 e 16 maggio 2011, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 del 19/07/2011 sono state approvate le linee programmatiche di mandato come sotto riportate:

BILANCIO

Preso atto della crescente condizione di incertezza del quadro di riferimento finanziario e politico istituzionale nazionale, e tenuto conto della manovra finanziaria varata dal Governo in questi giorni, entrando più nella specifica situazione di Gorno, visti i primi riscontri ad una sommaria analisi della situazione economico/finanziaria e visti gli impegni già assunti con mutui contratti, in particolare negli ultimi cinque anni e la necessità di rendere certe le entrate previste nell'ultimo bilancio di previsione, il bilancio stesso assume un ruolo di particolare importanza.

MANUTENZIONI

All'interno delle possibilità che il bilancio ci concederà, la priorità sulla programmazione delle manutenzioni sarà assoluta.

ECOMUSEO

Indipendentemente dal quadro generale e tenuto conto anche della situazione particolare di Gorno, l'Amministrazione, per caratteristiche intrinseche dei suoi componenti, non può esimersi dall' avere e dal perseguire obiettivi, che abbiano anche una carica utopica, pertanto, un' interpretazione evolutiva dell' Ecomuseo ci vedrà fortemente impegnanti, consapevoli che uno dei motori per lo sviluppo dell' idea stessa è il patrimonio minerario inteso come struttura, sottosuolo, cultura e tradizione.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

Il concorso delle autonomie locali agli obiettivi di governo

Gli enti locali sono chiamati direttamente a concorrere alla realizzazione degli obiettivi di governo principalmente attraverso:

- a) il rispetto del nuovo patto di stabilità interno – vincoli di finanza pubblica art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016 - ed il contenimento del debito;
- b) le misure di risparmio imposte dalla *spending review* ed i limiti su specifiche voci di spesa;
- c) i limiti in materia di spese di personale;

1. Valutazione della situazione socio economica del territorio

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

Popolazione

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

Popolazione legale al censimento	n.	1636
Popolazione residente al 31/12/2014		1627
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		1627
di cui:		
maschi		813
femmine		814
Nuclei familiari		763
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2014	n.	1655
Nati nell'anno		12
Deceduti nell'anno		17
Saldo naturale		-5
Iscritti in anagrafe		33
Cancellati nell'anno		56
Saldo migratorio		-23
Popolazione al 31/12/2014		1627
In età prescolare (0/6 anni)	n.	76
In età scuola obbligo (7/14 anni)		91
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		246
In età adulta (30/65 anni)		845
In età senile (66 anni e oltre)		369
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	0,77
	2011	0,66
	2012	0,54
	2013	0,66
	2014	0,74
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	1,60
	2011	1,50
	2012	0,48
	2013	1,39
	2014	1,04

Territorio

Superficie in Km ²				10,00	
RISORSE IDRICHE					
* Fiumi e torrenti	2				
STRADE					
* Statali		Km.	0,00		
* Regionali		Km.	0,00		
* Provinciali		Km.	5,00		
* Comunali		Km.	40,00		
* Autostrade		Km.	0,00		
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano Gestione Territorio PGT	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)					
	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)					
				0	
		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.	mq. 0,00		mq. 0,00		
P.I.P.	mq. 0,00		mq. 0,00		

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2015		Programmazione pluriennale		
				2016	2017	2018
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	60	60	60	60
Scuole elementari	n. 1	posti n.	100	100	100	100
Scuole medie	n. 1	posti n.	100	100	100	100
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n. 0		n. 0		n. 0
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0

mista	25			25			25			25		
Esistenza depuratore	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No
Rete acquedotto in km.	40			40			40			40		
Attuazione serv.idrico integr.	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No
Aree verdi, parchi e giardini	n. 3 hq. 0,15			n.3 hq. 0,15			n. 3 hq. 0,15			n. 3 hq. 0,15		
Punti luce illuminazione pubb. n.	361			361			361			361		
Rete gas in km.	15			15			15			15		
Raccolta rifiuti in quintali	2815			2815			2815			2815		
Raccolta differenziata	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Mezzi operativi n.	1			1			1			1		
Veicoli n.	4			4			4			4		
Centro elaborazione dati	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Personal computer n.	0			0			0			0		
Altro												

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	40
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	0
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	0
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	0
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0
	Addetti	0

L'esame delle condizioni socio-economiche delle famiglie induce a ritenere che gli sbocchi lavorativi siano insufficienti a soddisfare la domanda occupazionale.

Di conseguenza, la domanda di lavoro viene soddisfatta presso gli impianti produttivi, gli esercizi commerciali e più in generale presso l'offerta lavorativa afferente ai paesi limitrofi.

La realtà produttiva del Comune di Gorno nel passato ha rappresentato un importante punto di riferimento a livello occupazionale. |A tutt'oggi, l'economia insediata risulta così composta:

Struttura produttiva complessiva

A) FONTE ISTAT

Aziende agricolen. 40
Imprese totalin. 103 – fonte cciaa
Seconde case vacanzan. 341
Posti letto alberghierin. 0

B) FONTE ASCOM -

Dati statistici relativi ad attività commerciali, turistiche e di servizio operanti sul territorio .

Articoli per fumatori.....n.2
Bar, pasticcerie, gelaterie.....n.4
Casalinghi, vetro, ceramiche.....n.1
Dettaglio ortofrutta.....n.2
Ferro, metalli, macchine.....n.2
Fiori, piante, sementi.....n.1
Legnami, mobili, arredamento.....n.1
Librai e cartolai.....n.2
Macellai al dettaglio.....n.0
Panificatori.....n.1
Rivenditori elettrodomestici.....n.0
Salumieri e gastronomi.....n.3
Tessuti, abbigliamento.....n.0

Altri dati

Sportelli bancari.....n.1
Ufficio postale.....n.1

Il Comune è servito da autolinea extraurbana privata operante su tutto il territorio provinciale e facente tutti i collegamenti con abitazione e insediamenti produttivi.

È presente anche il servizio di trasporto scolastico alunni ed un servizio a chiamata.

2. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Velocità gestione spese correnti	$\text{Pagamenti spesa corrente} / \text{impegni spesa corrente}$
Percentuale indebitamento	$\text{Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni} / \text{entrate correnti penultimo rendiconto}$

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio Raccolta Trasporto e Smaltimenti rifiuti	Appalto	G.ECO. SRL
2	Servizio Sociali	Gestione associata	Ambito Territoriale n. 9
3	Servizio illuminazione pubblica	Diretta	
4	Servizi manutenzione	Diretta	
5	Cimitero	Diretta	
6	Strade	Diretta	
7	Servizio idrico integrato		Uniacque
8	Sgombero neve	Diretta e Appalto	Dallagrassa Vittorio
9	Servizio refezione scolastica	Appalto	JD Service Italia srl
10	Servizio Trasporto scolastico	Appalto	Furia Omero Autoservizi
11	Servizio sms	Diretta / appalto	Mobile Solution srl
12	Biblioteca	Diretta / convenzione	Sistema Bibliotecario provincia di Bergamo
13	Servizio Vigilanza	Convenzione	Comune di Premolo
14	Servizio Istruzione – Piano Diritto allo Studio	Diretta	
15	Servizi culturali		3 PGO
16	Servizio asilo nido	Convenzione	Parrocchia s. Maria Ponte Nossa
17	Ecomuseo	diretta	

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2015	Programmazione pluriennale		
		2016	2017	2018
Consorzi	n. 1	1	1	1
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 2	2	2	2
Concessioni				

Altro:

Ecomuseo Miniere di Gorno

Servizio mantenimento e ricovero cani accalappiati

Sportello Unico per le attività produttive

Deleghe per la gestione dei servizi sociali

Sistema bibliotecario Valseriana

Patto dei Sindaci – Covenant of Mayors (energia sostenibile)

Convenzione Asilo Nido Ponte Nossa

Convenzione con la Bergem Mines and Tech srl per la produzione di energia elettrica

Associazione generale del turismo e della cultura “Promoserio”

Protocollo d’intesa comitato culturale “3PGO” – Distretto culturale Dossana – Val del Riso

Convenzione di segreteria comunale

Convenzione Tesoreria comunale

Convenzione Polizia municipale e polizia amministrativa

Convenzione gestione reticolo minore

Accordo di programma Progetto miglioramento ambientale miniere dismesse

Accordo di programma Risanamento Fonte Riso Fanciulli

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

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale	Note
	Consorzio Minerario Val del Riso Val Parina	CONSORZIO	24%	50.000,00	
	Se.T.Co spa	SOCIETA' PER AZIONI	0,01	731.301,00	
	Uniacque S.p.a.	SOCIETA' PER AZIONI	0,17	2.040.000,00	

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

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

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2012	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014
CONSORZIO MINERARIO VAL DEL RISO VAL PARINA		24%	Riqualificazione e valorizzazione aree minerarie e relative strutture	-2.733,00	-4.767,00	-5.445,00
SE.T.CO SPA	www.setco.eu	0,01	Raccolta trasporto e smaltimento rifiuti	93.837,00	5.767,00	-43.946,00
UNIACQUE SPA	www.uniacque.bg.it	0,17	Servizio idrico integrato	2.714.883,00	14.701.226,00	9.286.143,00

Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Con proprio atto n. 66 del 14/10/2015 la Giunta Comunale ha deliberato l'ADOZIONE SCHEMA DI PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE ANNO 2016/2018 ED ELENCO ANNUALE 2016.

Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018			
Opera Pubblica	2016	2017	2018
Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane	0	200.000,00	200.000,00
Costruzione strada per collegamento contrade	0	200.000,00	400.000,00
Recupero aree verdi ed arredo urbano	0	120.000,00	110.000,00
Messa in sicurezza strade e formazione marciapiedi in Via Mons. Guerinoni	0	150.000,00	100.000,00
Sistemazione mulattiere comunali	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna	300.000,00	800.000,00	800.000,00
Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato	145.000,00	100.000,00	0
Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero	495.000,00	0	0

Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio	0	100.000,00	0
Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso	0	845.000,00	455.000,00
Sviluppo turistico: recupero miniere	0	1.750.000,00	3.109.508,00
Valorizzazione immobili comunali	0	150.000,00	150.000,00
Opere a difesa spondale in loc. Turbina	0	450.000,00	0
Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi	0	200.000,00	0
Opere di sistemazione idraulica Valle Locco	520.000,00	0	0
Asfaltatura strade comunali	100.000,00	0	0
Consolidamento movimento franoso in via Fondo Ripa	200.000,00	0	0
Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo scolastico	155.000,00	0	0
Totale	2.015.000,00	5.165.000,00	5.424.508,00

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

- Opere di consolidamento di un tratto di Via Piane e Plicosa Basello – importo progetto € 65.000,00.=
- Lavori di asfaltatura strade – importo progetto € 51.000,00.=
- Formazione parcheggio in località Costa Jels – importo progetto € 50.000,00.=
- Restauro fontana in loc. San Giovanni – importo progetto € 10.700,00

- Messa in sicurezza con nuova pavimentazione via dei Molini, tratto di collegamento località prati, tratto via per Chignolo e tratto via Lungo Riso – importo progetto € 48.000,00.=
- Formazione manto erboso area verde in loc. Centrale – importo progetto € 9.198,80.=
- Sostituzione e posa in opera serramenti e infissi edificio Piazza Villassio – importo progetto € 24.400,00.=
- Adeguamento centro di raccolta in Comune di Gorno – importo progetto € 56.000,00.=

c. *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

Imposta municipale propria

Dovuta dal possessore di immobili:

abitazioni di lusso e relative pertinenze 0,4%

aree edificabili 1,06%

altri immobili 0,9%

Addizionale comunale all'IRPEF

Per l'anno 2016 aliquota 0,4%

IUC – TARI/TASI

A legislazione vigente.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

Come da delibera di Giunta Comunale "Imposte tasse tariffe e C.D.S. anno 2016"

Servizi pubblici

Come da deliberazione di Giunta Comunale "Servizi pubblici a domanda individuale 2016"

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

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

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2016	Cassa 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	567.474,21	634.819,07	474.934,12	472.056,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	5.000,00	6.593,71	5.000,00	5.000,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	188.513,00	233.641,33	185.205,00	182.995,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	101.564,40	123.913,04	40.800,00	40.800,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	200,00	200,00	200,00	200,00
MISSIONE 07	Turismo	9.000,00	10.519,60	9.000,00	9.000,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	165.383,44	183.304,85	136.766,00	136.708,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	93.620,00	129.893,97	95.601,00	94.061,25
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	129.200,00	153.980,10	129.200,00	129.200,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	22.013,95	4.000,00	26.926,86	31.839,75
MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
	Totale generale spese	1.638.052,00	1.857.045,19	1.449.715,98	1.447.943,00

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

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

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

Come illustrato nell'analisi delle risorse.

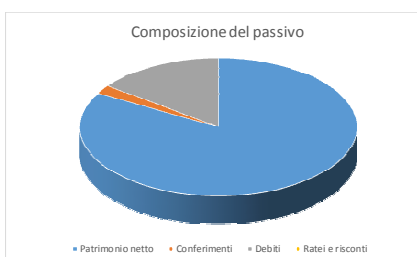
f. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	14.845,98
Immobilizzazioni materiali	10.332.950,94
Immobilizzazioni finanziarie	79.161,00
Rimanenze	0,00
Crediti	506.331,87
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	493.454,57
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	9.499.044,53
Conferimenti	238.198,39
Debiti	1.689.501,44
Ratei e risconti	0,00



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

Come indicato nel programma triennale opere pubbliche.

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

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

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2014), per i tre esercizi del triennio 2016-2018.

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito	1.523.654,70	1.384.693,39	1.247.905,39	1.105.060,39	956.595,39
Nuovi prestiti	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati	138.961,31	136.788,00	142.845,00	148.465,00	148.465,00
Estinzioni anticipate	0	0	0	0	0
Altre variazioni (meno)	0	0	0	0	0
Debito residuo	1.384.693,39	1.247.905,39	1.105.060,39	956.595,39	808.130,39

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

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

2. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2016/2018 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D. Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2015:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01.2015

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D	4	3
C	2	2
B	3	1

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	SEGRETARIO COMUNALE
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	SEGRETARIO COMUNALE
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	SEGRETARIO COMUNALE
COMMERCIO-TURISMO	SEGRETARIO COMUNALE
URBANISTICA ED ECOLOGIA	SEGRETARIO COMUNALE
LAVORI PUBBLICI	SEGRETARIO COMUNALE
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT TEMPO LIBERO	SEGRETARIO COMUNALE
VIGILANZA	SEGRETARIO COMUNALE
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	SEGRETARIO COMUNALE

Decreto di nomina:

Decreto sindacale n. 3 del 30.09.2014 "Decreto di conferimento incarico di responsabile di tutti i servizi comunali al Segretario Comunale dott. Vittorio Carrara".

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

L'ultimo intervento normativo cancella i vincoli del Patto di Stabilità Interno.

L'ente assicura un saldo non negativo tra entrate e spese finali (art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016).

4. Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2016-2018.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	41.400,00	45.431,18	41.400,00	41.400,00
02 Segreteria generale	169.620,10	204.148,97	155.288,12	154.439,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	11.140,00	14.917,51	11.140,00	11.140,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	382.351,80	501.678,71	964.500,00	962.471,00
06 Ufficio tecnico	96.441,85	108.756,21	79.337,00	79.337,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	78.346,05	79.157,05	69.316,00	69.316,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	138.906,11	148.883,23	105.200,00	105.200,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 1 – SPESE CORRENTI:

- Irap
- Indennità agli Amministratori
- Compenso al Revisore dei Conti
- Spese di rappresentanza
- Oneri per le assicurazioni
- Stipendi
- Oneri previdenziali e assicurativi a carico dell'ente
- Spese funzionamento uffici per manutenzioni, acquisto beni e prestazioni di servizi, servizi amministrativi, servizi ausiliari
- Spese per la formazione
- Utenze e canoni
- Spese per pubblicazioni
- Trasferimenti per servizio segreteria
- Contributi associativi annuali
- Spese per servizio tributi
- Tasse e imposte
- Gestione degli immobili: utenze e canoni, manutenzioni, servizi ausiliari e altre spese
- Trasferimenti correnti ad altri enti per restituzione somme a seguito sentenza

- Interessi passivi per mutui
- Prestazioni professionali per progettazioni e altri servizio ufficio tecnico
- Spese per l'ufficio anagrafe: acquisto materiali di consumo ed altri servizi connessi al servizio elettorale
- Oneri per le assicurazioni
- Canoni e abbonamenti
- Spese per liti e arbitraggi
- Affitti e locazioni
- Trasferimenti per ufficio circondariale per l'impiego
- Fondo di riserva

Sono ricompresi nella MISSIONE 1 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- SISCOTEL
- Recupero e valorizzazione immobili
- Manutenzione straordinaria immobili
- Incarichi professionali esterni

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	5.000,00	6.593,71	5.000,00	5.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 3 – SPESE CORRENTI:

- Trasferimenti correnti ad altre Amministrazioni – Comune di Premolo per servizio convenzionato di Polizia Locale.

Sono ricompresi nella MISSIONE 3 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	36.296,00	47.217,09	34.330,00	33.522,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	209.728,00	235.306,29	53.386,00	51.984,00
04 Istruzione universitaria	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	92.343,00	104.061,17	92.343,00	92.343,00
07 Diritto allo studio	3.396,00	6.319,00	3.396,00	3.396,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 4 – SPESE CORRENTI:

- Scuola Infanzia, primaria e secondaria: manutenzioni e riparazioni, acquisto materiale di consumo; utenze e canoni; beni di consumo, altri servizi e fornitura gratuita libri di testo
- Trasferimenti per compartecipazione spese per il funzionamento dell'Istituto Comprensivo di Ponte Nossa
- Interessi passivi per mutui
- Trasferimenti Istituto Comprensivo per Piano Diritto allo Studio
- Borse di studio
- Servizio delle mense scolastiche
- Servizio trasporto
- Trasferimenti per servizi di trasporto

Sono ricompresi nella MISSIONE 4 – IN CONTO CAPITALE:

Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare termico e opere di ristrutturazione presso il Polo Scolastico

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	101.564,40	123.913,04	40.800,00	40.800,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 5 – SPESE CORRENTI:

- Biblioteca ed Ecomuseo: manutenzioni e riparazioni, servizio ausiliari di pulizia, utenze e canoni, acquisto di beni, acquisto libri per biblioteca, altri servizi.
- Spese per iniziative culturali e progetti
- Trasferimenti ad altri enti per iniziative culturali

Sono ricompresi nella MISSIONE 5 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 – 2018

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	200,00	200,00	200,00	200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 6 – SPESE CORRENTI:

- Spese per la diffusione e la promozione dello sport

Sono ricompresi nella MISSIONE 6 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al

coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	12.000,00	13.519,60	9.000,00	9.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 7 – SPESE CORRENTI:

- Turismo: prestazioni di servizi
- Trasferimenti correnti per servizi turistici
- Contributi per manifestazioni di promozione turistica

Sono ricompresi nella MISSIONE 7 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Trasferimenti ad enti per attività turistiche

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	188.258,96	200.731,74	2.725.000,00	3.594.508,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 8 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato
- Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso
- Sviluppo turistico: recupero miniere
- P.G.T.

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	59.146,44	59.682,87	253.644,00	143.644,00
03 Rifiuti	183.198,80	200.333,78	84.000,00	84.000,00
04 Servizio Idrico integrato	194.988,14	249.514,57	19.122,00	19.064,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 9 – SPESE CORRENTI

- Stipendi
- Oneri previdenziali e assicurativi a carico dell'ente
- Irap
- Manutenzione verde pubblico
- Mantenimento cani
- Canone appalto raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti
- Utenze e canoni per nettezza urbana
- Spese per servizio idrico
- Canoni demaniali polizia idraulica
- Interessi passivi

Sono ricompresi nella MISSIONE 9 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Sistemazione area adibita a parco pubblico in loc. Villassio
- Arredo urbano
- Centro di raccolta
- Risanamento Fonte Riso Fanciulli

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.783.604,68	1.837.028,64	1.417.692,02	910.197,25

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 10 – SPESE CORRENTI

- Automezzi viabilità: manutenzioni e riparazioni, beni per manutenzione,
- Strade comunali: beni di consumo, manutenzioni e riparazioni
- Servizi finanziari assicurativi
- Spese per la segnaletica stradale
- Rimozione neve dall'abitato
- Consumo di energia elettrica per la pubblica illuminazione
- Spese di gestione e manutenzione degli impianti
- Interessi passivi per mutui

Sono ricompresi nella MISSIONE 10 – SPESE IN CONTO CAPITALE

- Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane
- Costruzione strade per collegamento contrade
- Messa in sicurezza strade e formazione marciapiedi in via Mons. Guerinoni
- Sistemazione mulattiere comunali
- Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero
- Opere di difesa spondale loc. Turbina
- Opere di sistemazione e messa in sicurezza via Crappi
- Opere di sistemazione idraulica valle Locco
- Asfaltature strade comunali
- Consolidamento movimento franoso in Via Fondo Ripa
- Parcheggio Costa Jels
- Via dei Molini
- Illuminazione/videosorveglianza

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	100,00	100,00	100,00	100,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 11 – SPESE IN CONTO CAPITALE

- Opere di pronto intervento - emergenze

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	3.000,00	3.558,40	3.000,00	3.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	114.300,00	136.508,96	114.300,00	114.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.400,00	6.412,74	4.400,00	4.400,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 12 – SPESE CORRENTI:

- Trasferimenti per centro ricreativo estivo
- Contributo asilo nido
- Contributo primi nati
- Fondo sostegno affitti
- Servizio pasti a domicilio
- Servizi diversi alla persona: acquisto beni
- Servizi di assistenza e socio-sanitari
- Servizi di assistenza: finanziari e assicurativi, manutenzioni e riparazioni, altre spese per servizi
- Trasferimenti correnti a comuni
- Contributi a gruppi e associazioni
- Contributi sociali diversi
- Cimiteri: utenze e canoni, manutenzioni e riparazioni, acquisto di beni e materiali di consumo, altre spese per servizi
- Servizio di illuminazione votiva

Sono ricompresi nella MISSIONE 12 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	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
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	18.013,95	0,00	22.926,86	27.839,75
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 20 – SPESE CORRENTI:

- Fondo di riserva e fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti dubbia esigibilità

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

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

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

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

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	142.485,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2016 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2014	1.403.390,42	2016	53.724,00	140.339,04	3,83%
2015	1.376.561,09	2017	47.737,00	137.656,11	3,47%
2016	1.323.206,40	2018	41.468,00	132.320,64	3,13%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2016 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 350.847,61 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2014	663.311,05
Titolo 2 rendiconto 2014	328.664,37
Titolo 3 rendiconto 2014	411.415,00
TOTALE	1.403.390,42
3/12	350.847,61

Interventi già posti in essere e in programma

Quote ammortamento mutui con CDP, MEF, ENTI PUBBLICI E ISTITUTI DI CREDITO.

La quota interessi è allocata al titolo I della spesa.

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso anno 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Partite di giro

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

SEZIONE OPERATIVA (SoS)

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

Data l’approvazione del Bilancio di previsione 2015 – 2017 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2018 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2017.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SoS – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

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

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

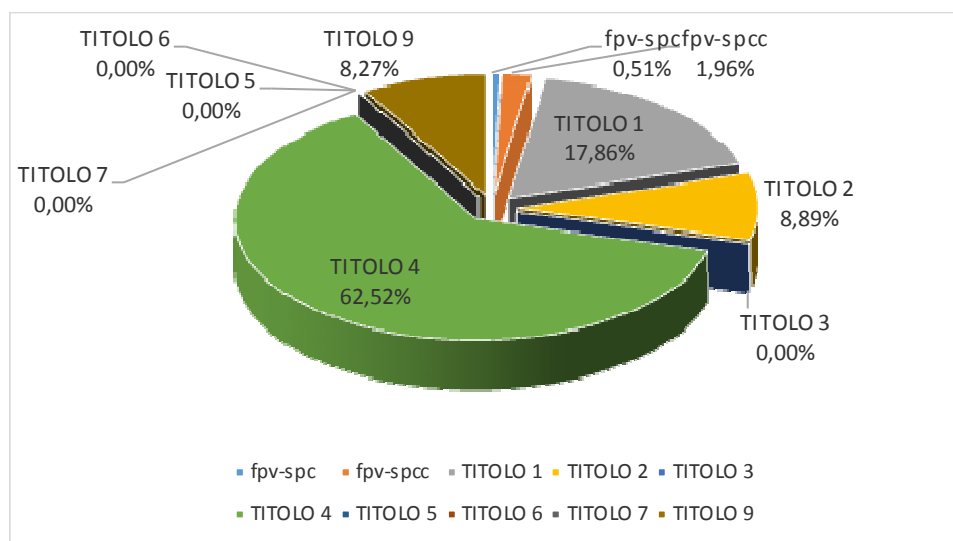
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	124.000,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	67.062,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	329.401,68	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	548.500,00	590.787,27	548.500,00	548.500,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	338.406,40	353.994,93	290.636,00	290.636,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	436.300,00	555.950,06	436.300,00	436.300,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.239.809,20	2.409.681,32	5.195.100,00	5.454.608,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	356.083,00	371.456,49	346.083,00	346.083,00
	Totale	4.439.562,28	4.281.870,07	6.816.619,00	7.076.127,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	18.232,91	67.062,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	70.046,41	329.401,68	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	370.450,19	328.664,37	318.280,92	338.406,40	290.636,00	290.636,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	425.349,63	411.415,00	418.698,00	436.300,00	436.300,00	436.300,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	54.807,51	68.434,24	2.238.997,20	2.239.809,20	5.195.100,00	5.454.608,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
	Totale	1.552.431,77	1.563.580,35	3.999.920,61	4.315.562,28	6.816.619,00	7.076.127,00

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

ENTRATE 2015



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Totale	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00

Imposte, tasse e proventi assimilati:

- Tari
- Imu
- Imposta sulla pubblicità
- Accertamenti imu
- Addizionale Irpef comunale
- Tasi
- Tosap
- Diritti pubbliche affissioni

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	370.450,19	328.664,37	294.280,92	311.806,00	290.636,00	290.636,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	24.000,00	22.600,40	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	370.450,19	328.664,37	318.280,92	338.406,40	290.636,00	290.636,00

Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche:

- F.S.R.
- Altri trasferimenti per IMU e TASI
- Trasferimenti per introito sanzioni C.D.S.
- Rimborso per interventi nel settore sociale
- Contributi Regionali progetti culturali
- Mensa insegnanti
- Rimborso dal comune di Oneta per compartecipazione spese servizi diversi
- Trasferimenti rimborsi consultazioni elettorali
- Contributo Fondazione Cariplo
- Trasferimenti per promozione della cultura

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo, interessi attivi, ed altre entrate di natura corrente.

I proventi sono stati iscritti in bilancio alle singole risorse tenendo conto degli accertamenti degli anni precedenti.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	127.916,84	164.055,81	178.883,00	166.600,00	166.600,00	166.600,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	74,06	0,00	1.350,00	600,00	600,00	600,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	204,96	3.111,99	500,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	297.153,77	244.247,20	237.965,00	268.600,00	268.600,00	268.600,00
Totale	425.349,63	411.415,00	418.698,00	436.300,00	436.300,00	436.300,00

Servizi pubblici a domanda individuale:

- mensa scolastica
- illuminazione votiva
- impianti sportivi
- Ecomuseo
- corsi extrascolastici

Proventi derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi:

- proventi vendita energia elettrica
- proventi da illuminazione votiva
- proventi da servizio mensa
- proventi da servizi sociali
- proventi da impianti sportivi
- proventi da ecomuseo
- proventi da eventi culturali-sportivi

Proventi derivanti dalla gestione dei beni

- fitti e canoni di fondi rustici e fabbricati
- sovraccanoni idroelettrici
- proventi da rinnovi cimiteriali

Entrate per attività di controllo

- Sanzioni per violazioni di regolamenti e norme di legge

Entrate per interessi attivi

Rimborsi per canoni demaniali

Altre entrate correnti:

- Diritti di segreteria
- Iva split payment commerciale
- Introiti e rimborsi diversi
- Rimborso da Uniacque rate mutui
- Contributo gestione servizio segreteria
- Contributo Ponte Nossa spa localizzazione sito discarica

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	46.040,00	68.060,27	2.097.849,20	2.051.809,20	5.165.100,00	5.424.608,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	7.398,00	158.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	123.750,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	8.767,51	373,97	10.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale	54.807,51	68.434,24	2.238.997,20	2.239.809,20	5.195.100,00	5.454.608,00

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	82.923,90	91.755,69	255.583,00	315.583,00	305.583,00	305.583,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	743,80	0,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00
Totale	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.281.969,00	1.480.865,67	1.103.632,98	1.101.860,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2.659.025,28	2.866.358,79	5.218.438,02	5.471.991,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	142.485,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
Totale		4.439.562,28	4.865.888,98	6.816.619,00	7.076.127,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.254.010,74	1.125.115,64	1.259.488,00	1.281.969,00	1.103.632,98	1.101.860,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	64.486,33	69.377,14	2.672.173,98	2.659.025,28	5.218.438,02	5.471.991,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	220.485,17	138.961,31	136.788,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
Totale		1.622.649,94	1.425.209,78	4.364.532,98	4.439.562,28	6.816.619,00	7.076.127,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2013 e 2014. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	183.374,56	86.266,66	39.741,64	41.400,00	41.400,00	41.400,00
02 Segreteria generale	184.444,16	159.406,25	172.312,46	168.373,10	154.041,12	153.192,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	1.158,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	4.139,71	9.172,12	27.450,00	11.140,00	11.140,00	11.140,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	51.604,34	39.800,70	37.890,00	32.867,10	14.500,00	12.471,00
06 Ufficio tecnico	76.317,88	78.706,74	93.610,00	96.441,85	79.337,00	79.337,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	58.493,96	59.689,87	66.935,00	78.346,05	69.316,00	69.316,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	90.478,81	89.639,19	106.134,00	138.906,11	105.200,00	105.200,00
Totale	650.011,48	522.681,53	544.073,10	567.474,21	474.934,12	472.056,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamenti dei servizi generali, statistici e informativi. Appartengono alla missione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche – Deliberazione Giunta Comunale n. 66 del 14/10/2015.

Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna

Valorizzazione immobili comunali

Manutenzione straordinaria immobili

Incarichi professionali esterni

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	1.627,50	6.085,73	11.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.627,50	6.085,73	11.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Obiettivi della gestione

Rientra nella finalità di questa missione l'esercizio delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, polizia locale, commerciale e amministrativa.

Sono previste forme di collaborazione con altri enti.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	35.068,82	35.272,82	41.308,00	36.296,00	34.330,00	33.522,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	38.496,09	30.007,14	60.909,00	54.728,00	53.386,00	51.984,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	2.250,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	87.713,23	86.954,94	97.143,00	92.343,00	92.343,00	92.343,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	3.268,00	3.396,00	3.396,00	3.396,00
Totale	161.278,14	152.234,90	204.878,00	188.513,00	185.205,00	182.995,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione la programmazione in tema di diritto allo studio e abbraccia il funzionamento e l'erogazione dell'istruzione e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione. Sono comprese in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

Si rende effettivo il diritto allo studio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

RISTRUTTURAZIONE – EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA - Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo Scolastico.

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

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

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	23.670,87	39.145,95	90.053,00	101.564,40	40.800,00	40.800,00
Totale	23.670,87	39.145,95	90.053,00	101.564,40	40.800,00	40.800,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, la realizzazione di progetti di valorizzazione biblioteche ed archivi anche con il fine di valorizzare il patrimonio archeologico e minerario.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	1.893,12	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.893,12	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione il campo sportivo e ricreativo.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	12.749,58	11.066,64	12.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale	12.749,58	11.066,64	12.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'erogazione di servizi turistici sia per l'erogazione di servizi che la realizzazione diretta e indiretta di manifestazioni turistiche.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'urbanistica e l'assetto del territorio.

Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

NUOVA COSTRUZIONE – ARREDO URBANO: Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato

RECUPERO – ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO - Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso

RECUPERO - ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO - Sviluppo turistico: recupero miniere

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

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

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	35.058,55	33.797,84	34.650,00	37.146,44	33.644,00	33.644,00
03 Rifiuti	93.082,40	81.588,27	94.000,00	108.000,00	84.000,00	84.000,00
04 Servizio Idrico integrato	20.448,54	24.821,86	20.307,00	20.237,00	19.122,00	19.064,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	148.589,49	140.207,97	148.957,00	165.383,44	136.766,00	136.708,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura di beni, servizi ed attività relativi alla gestione del territorio, dell'ambiente. Competono all'amministrazione locale la fornitura di servizi diversi quali la manutenzione del verde pubblico, la raccolta il trasporto e lo smaltimento rifiuti, il servizio idrico integrato.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

RECUPERO - ARREDO URBANO: Recupero aree verdi ed arredo urbano

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – OPERE DI PROTEZIONE DELL'AMBIENTE: Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio.

Arredo urbano

Centro raccolta

Risanamento Fonte Riso Fanciulli

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	111.456,14	112.463,17	115.349,91	93.620,00	95.601,00	94.061,25
Totale	111.456,14	112.463,17	115.349,91	93.620,00	95.601,00	94.061,25

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione la viabilità e l'illuminazione pubblica.

Competono all'amministrazione il funzionamento e l'erogazione di servizi quali l'illuminazione pubblica, la manutenzione delle strade compresa il servizio di rimozione neve.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – ARREDO URBANO: Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane

NUOVA COSTRUZIONE – STRADALI: Costruzione strade per collegamento contrade

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – STRADALI: Messa in sicurezza stradale e formazione marciapiedi in Via Mons. Guerinoni

RECUPERO – ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO: Sistemazione mulattiere comunali

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di difesa spondale in loc. Turbina

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di sistemazione idraulica valle Locco

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – STRADALI: Asfaltatura strade comunali

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Consolidamento movimento franoso in via Fondo Ripa

Parcheggio Costa Jels

Via Dei Molini

Illuminazione / videosorveglianza

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.485,71	2.625,34	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	4.000,00	5.500,00	5.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	1.292,38	992,77	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	130.191,38	127.846,99	106.000,00	114.300,00	114.300,00	114.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.764,95	4.264,65	5.119,99	4.400,00	4.400,00	4.400,00
Totale	142.734,42	141.229,75	123.619,99	129.200,00	129.200,00	129.200,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione molteplici aspetti del campo sociale che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente.

Questa missione include il funzionamento, la fornitura di beni e servizi, anche mediante trasferimenti ad enti capofila, in materia di protezione sociale per la famiglia, i minori, gli anziani e i disabili, i soggetti a rischio di esclusione sociale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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
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
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	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
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017
01 Industria, PMI e Artigianato	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
03 Ricerca e innovazione	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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	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
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

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

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

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Nel secondo esercizio di applicazione della nuova contabilità è obbligatorio stanziare in bilancio una quota almeno pari al 55% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	4.557,00	18.013,95	22.926,86	27.839,75
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	8.557,00	22.013,95	26.926,86	31.839,75

Obiettivi della gestione

Il contenuto di questa missione è prettamente contabile.

Sono indicati gli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva e al fondo svalutazione crediti.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la **spesa corrente: (allocati titolo 4)**

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Missione di stretta natura finanziaria.

Contiene gli stanziamenti di spesa destinati al pagamento delle quote capitale sui mutui e prestiti assunti dall'ente.

La norma contabile, tuttavia, prevede la possibile allocazione degli oneri per interessi passivi relativi al debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00

Obiettivi della gestione

Pareggia la parte entrata e la parte spesa.

SoS - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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

La dotazione organica rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2014:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2014

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

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI											
		Totale dipendenti al 31/12/2013		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2014		
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	
SEGRETARIO A	0D0102												
SEGRETARIO B	0D0103												
SEGRETARIO C	0D0485												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104												
DIRETTORE GENERALE	0D0097												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487												

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

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2014:

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

qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e
SEGRETARIO A	0D010 2														
SEGRETARIO B	0D010 3														
SEGRETARIO C	0D048 5														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D010 4														
DIRETTORE GENERALE	0D009 7														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D009 8														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D009 5														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D016 4														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D016 5														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A0 0														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D600 0														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	05248 6														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	05248 7														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	05148 8														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	05148 9				1										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	05800 0														
POSIZIONE ECONOMICA D3	05000 0			1				1							
POSIZIONE ECONOMICA D2	04900 0														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	05700 0														

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2014:

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

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D		
SEGRETARIO A	0D0102																												
SEGRETARIO B	0D0103																												
SEGRETARIO C	0D0485																												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																												
DIRETTORE GENERALE	0D0097																												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489												1																
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																												
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000										1		1																
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																												

E la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2014:

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

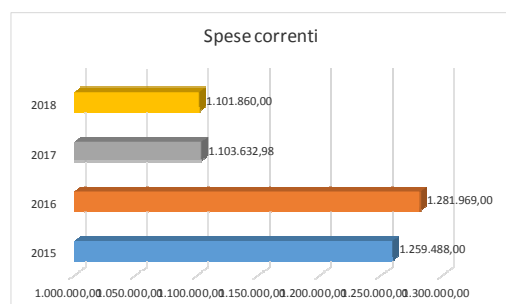
Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.																						
		tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre		TOTALE	
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
SEGRETARIO A	0D0102																						
SEGRETARIO B	0D0103																						
SEGRETARIO C	0D0485																						
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																						
DIRETTORE GENERALE	0D0097																						
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																						
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																						
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																						
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																						
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95																						
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																						
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																						
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																						
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																						
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																						
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489								1														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																						
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000				1	1																	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																						
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																						
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000																						
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000								1														
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																						
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																						

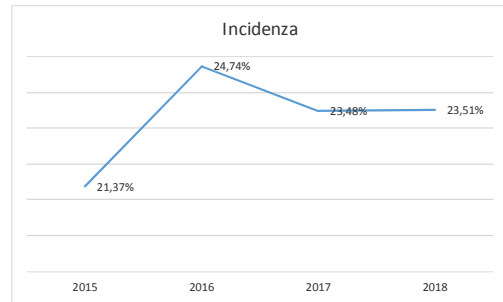
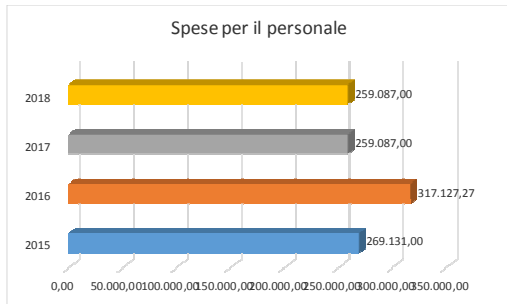
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000	1																			
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																				
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																				
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																				
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																				
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492	1																			
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493																				
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494		1																		
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495																				
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000																				
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000																				
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000																				
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																				
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																				
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																				
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																				
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																				
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																				
CONTRATTISTI (a)	000061																				
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096																				
TOTALE																					

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

Note

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

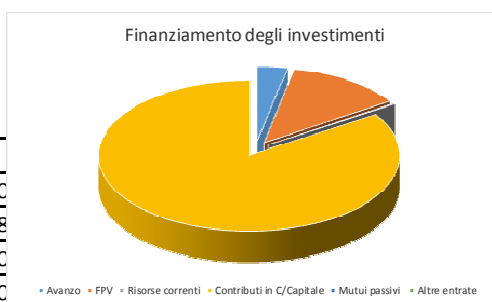




Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	85.000,00
FPV	329.401,68
Risorse correnti	4.814,40
Contributi in C/Capitale	2.239.809,20
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018

Opera Pubblica	2016	2017	2018
Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane	0	200.000,00	200.000,00
Costruzione strade per collegamento contrade	0	200.000,00	400.000,00
Recupero aree verdi ed arredo urbano	0	120.000,00	110.000,00
Messa in sicurezza strade e formazione	0	150.000,00	100.000,00

marciapiedi in Via Mons. Guerinoni			
Sistemazione mulattiere comunali	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna	300.000,00	800.000,00	800.000,00
Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato	145.000,00	100.000,00	0
Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero	495.000,00	0	0
Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio	0	100.000,00	0
Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso	0	845.000,00	455.000,00
Sviluppo turistico: recupero miniere	0	1.750.000,00	3.109.508,00
Valorizzazione immobili comunali	0	150.000,00	150.000,00
Opere difesa spondale loc. Turbina	0	450.000,00	0
Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi	0	200.000,00	0
Opere di sistemazione idraulica valle Locco	520.000,00	0	0
Asfaltatura strade comunali	100.000,00	0	0
Consolidamento movimento franoso in via Fondo ripa	200.000,00	0	0

Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo scolastico	155.000,00	0	0
Totale	2.015.000,00	5.165.000,00	5.424.508,00

Piano delle alienazioni

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

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

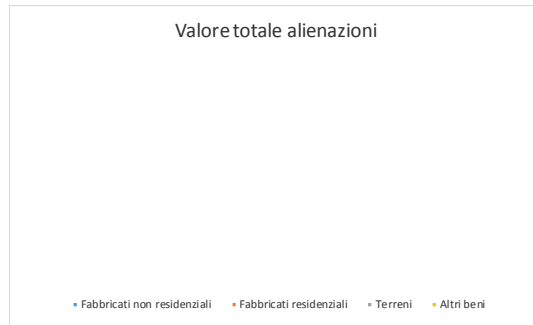
L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

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

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	14.845,98
Immobilizzazioni materiali	10.332.950,94
Immobilizzazioni finanziarie	79.161,00
Rimanenze	0,00
Crediti	506.331,87
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	493.454,57
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2016-2018	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2016	2017	2018
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2016	2017	2018
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

COMUNE DI GORNO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016-2018

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	5
SeS - Analisi delle condizioni esterne	10
1. Obiettivi individuati dal Governo	10
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	11
Popolazione	11
Territorio	12
Strutture operative	12
Economia insediata	13
3. Parametri economici	15
SeS – Analisi delle condizioni interne	17
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	17
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	17
2. Indirizzi generali di natura strategica	20
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	20
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	21
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	22
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	22
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	24
f. La gestione del patrimonio	24
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	25
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	25
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	25
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	26
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	27
5. Gli obiettivi strategici	28
Missioni	28
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	28
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	30
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	31
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	32
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	33
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	34
MISSIONE 07 – TURISMO.	34
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	35
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	36
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	37
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	39
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	39
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	41
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	41
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	42
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	43

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	44
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	44
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	45
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	45
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	46
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	48
SEZIONE OPERATIVA (SoS) _____	48
SoS – Introduzione _____	48
SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	51
Analisi delle risorse _____	51
Analisi della spesa _____	57
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	58
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	58
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	59
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	60
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	61
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	61
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	62
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	62
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	63
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	64
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	65
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	66
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	67
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	68
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	68
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	69
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	70
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	70
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	71
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	71
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	73
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	73
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	74
SoS - Riepilogo Parte seconda _____	75
Risorse umane disponibili _____	75
Piano delle opere pubbliche _____	84
Piano delle alienazioni _____	87

PREMESSA

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

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto sia del piano programmatico elettorale e di mandato, della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse (stakeholder) individuati nelle varie categorie di cittadini-utenti, operatori economici, soggetti svantaggiati, nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente. Si conclude infine con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai programmi e ai piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP, di cui all'articolo 170 del D. Lgs. 267/2000 e all'allegato 4/1, punto 8 e seguenti del D. Lgs. 118/2011 è lo strumento che permette, alla luce della programmazione generale di cui in premessa, l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente all'interno della gestione finanziaria annuale e pluriennale.

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica. Come noto per l'esercizio 2016 e il pluriennale 2016-2018 l'obbligo normativo, peraltro non sanzionato ed ordinario, non perentorio, è stato rinviato al 31 ottobre 2015 e successivamente al 31/12/2015.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 30/05/2011, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento

delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

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

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

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

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

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

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

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

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

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2016-2018, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;

- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2016-2018 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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

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

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

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO E GESTIONE

A seguito delle elezioni amministrative tenutesi il 15 e 16 maggio 2011, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 del 19/07/2011 sono state approvate le linee programmatiche di mandato come sotto riportate:

BILANCIO

Preso atto della crescente condizione di incertezza del quadro di riferimento finanziario e politico istituzionale nazionale, e tenuto conto della manovra finanziaria varata dal Governo in questi giorni, entrando più nella specifica situazione di Gorno, visti i primi riscontri ad una sommaria analisi della situazione economico/finanziaria e visti gli impegni già assunti con mutui contratti, in particolare negli ultimi cinque anni e la necessità di rendere certe le entrate previste nell'ultimo bilancio di previsione, il bilancio stesso assume un ruolo di particolare importanza.

MANUTENZIONI

All'interno delle possibilità che il bilancio ci concederà, la priorità sulla programmazione delle manutenzioni sarà assoluta.

ECOMUSEO

Indipendentemente dal quadro generale e tenuto conto anche della situazione particolare di Gorno, l'Amministrazione, per caratteristiche intrinseche dei suoi componenti, non può esimersi dall' avere e dal perseguire obiettivi, che abbiano anche una carica utopica, pertanto, un' interpretazione evolutiva dell' Ecomuseo ci vedrà fortemente impegnanti, consapevoli che uno dei motori per lo sviluppo dell' idea stessa è il patrimonio minerario inteso come struttura, sottosuolo, cultura e tradizione.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

Il concorso delle autonomie locali agli obiettivi di governo

Gli enti locali sono chiamati direttamente a concorrere alla realizzazione degli obiettivi di governo principalmente attraverso:

- a) il rispetto del nuovo patto di stabilità interno – vincoli di finanza pubblica art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016 - ed il contenimento del debito;
- b) le misure di risparmio imposte dalla *spending review* ed i limiti su specifiche voci di spesa;
- c) i limiti in materia di spese di personale;

Territorio

Superficie in Km ²						10,00
RISORSE IDRICHE						
	* Fiumi e torrenti	2				
STRADE						
	* Statali		Km.	0,00		
	* Regionali		Km.	0,00		
	* Provinciali		Km.	5,00		
	* Comunali		Km.	40,00		
	* Autostrade		Km.	0,00		
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI						
* Piano Gestione Territorio PGT	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009	
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI						
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)						
	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)						
		0				
		AREA INTERESSATA			AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.		mq. 0,00			mq. 0,00	
P.I.P.		mq. 0,00			mq. 0,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2015		Programmazione pluriennale		
				2016	2017	2018
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	60	60	60	60
Scuole elementari	n. 1	posti n.	100	100	100	100
Scuole medie	n. 1	posti n.	100	100	100	100
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n. 0		n. 0		n. 0
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0

mista	25			25			25			25		
Esistenza depuratore	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No
Rete acquedotto in km.	40			40			40			40		
Attuazione serv.idrico integr.	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No
Aree verdi, parchi e giardini	n. 3 hq. 0,15			n.3 hq. 0,15			n. 3 hq. 0,15			n. 3 hq. 0,15		
Punti luce illuminazione pubb. n.	361			361			361			361		
Rete gas in km.	15			15			15			15		
Raccolta rifiuti in quintali	2815			2815			2815			2815		
Raccolta differenziata	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Mezzi operativi n.	1			1			1			1		
Veicoli n.	4			4			4			4		
Centro elaborazione dati	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Personal computer n.	0			0			0			0		
Altro												

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	40
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	0
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	0
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	0
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0
	Addetti	0

L'esame delle condizioni socio-economiche delle famiglie induce a ritenere che gli sbocchi lavorativi siano insufficienti a soddisfare la domanda occupazionale.

Di conseguenza, la domanda di lavoro viene soddisfatta presso gli impianti produttivi, gli esercizi commerciali e più in generale presso l'offerta lavorativa afferente ai paesi limitrofi.

La realtà produttiva del Comune di Gorno nel passato ha rappresentato un importante punto di riferimento a livello occupazionale. |A tutt'oggi, l'economia insediata risulta così composta:

Struttura produttiva complessiva

A) FONTE ISTAT

Aziende agricolen. 40
Imprese totalin. 103 – fonte cciaa
Seconde case vacanzan. 341
Posti letto alberghierin. 0

B) FONTE ASCOM -

Dati statistici relativi ad attività commerciali, turistiche e di servizio operanti sul territorio .

Articoli per fumatori.....n.2
Bar, pasticcerie, gelaterie.....n.4
Casalinghi, vetro, ceramiche.....n.1
Dettaglio ortofrutta.....n.2
Ferro, metalli, macchine.....n.2
Fiori, piante, sementi.....n.1
Legnami, mobili, arredamento.....n.1
Librai e cartolai.....n.2
Macellai al dettaglio.....n.0
Panificatori.....n.1
Rivenditori elettrodomestici.....n.0
Salumieri e gastronomi.....n.3
Tessuti, abbigliamento.....n.0

Altri dati

Sportelli bancari.....n.1
Ufficio postale.....n.1

Il Comune è servito da autolinea extraurbana privata operante su tutto il territorio provinciale e facente tutti i collegamenti con abitazione e insediamenti produttivi.

È presente anche il servizio di trasporto scolastico alunni ed un servizio a chiamata.

2. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Velocità gestione spese correnti	$\text{Pagamenti spesa corrente} / \text{impegni spesa corrente}$
Percentuale indebitamento	$\text{Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni} / \text{entrate correnti penultimo rendiconto}$

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio Raccolta Trasporto e Smaltimenti rifiuti	Appalto	G.ECO. SRL
2	Servizio Sociali	Gestione associata	Ambito Territoriale n. 9
3	Servizio illuminazione pubblica	Diretta	
4	Servizi manutenzione	Diretta	
5	Cimitero	Diretta	
6	Strade	Diretta	
7	Servizio idrico integrato		Uniacque
8	Sgombero neve	Diretta e Appalto	Dallagrassa Vittorio
9	Servizio refezione scolastica	Appalto	JD Service Italia srl
10	Servizio Trasporto scolastico	Appalto	Furia Omero Autoservizi
11	Servizio sms	Diretta / appalto	Mobile Solution srl
12	Biblioteca	Diretta / convenzione	Sistema Bibliotecario provincia di Bergamo
13	Servizio Vigilanza	Convenzione	Comune di Premolo
14	Servizio Istruzione – Piano Diritto allo Studio	Diretta	
15	Servizi culturali		3 PGO
16	Servizio asilo nido	Convenzione	Parrocchia s. Maria Ponte Nossa
17	Ecomuseo	diretta	

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2015	Programmazione pluriennale		
		2016	2017	2018
Consorzi	n. 1	1	1	1
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 2	2	2	2
Concessioni				

Altro:

Ecomuseo Miniere di Gorno

Servizio mantenimento e ricovero cani accalappiati

Sportello Unico per le attività produttive

Deleghe per la gestione dei servizi sociali

Sistema bibliotecario Valseriana

Patto dei Sindaci – Covenant of Mayors (energia sostenibile)

Convenzione Asilo Nido Ponte Nossa

Convenzione con la Bergem Mines and Tech srl per la produzione di energia elettrica

Associazione generale del turismo e della cultura “Promoserio”

Protocollo d’intesa comitato culturale “3PGO” – Distretto culturale Dossana – Val del Riso

Convenzione di segreteria comunale

Convenzione Tesoreria comunale

Convenzione Polizia municipale e polizia amministrativa

Convenzione gestione reticolo minore

Accordo di programma Progetto miglioramento ambientale miniere dismesse

Accordo di programma Risanamento Fonte Riso Fanciulli

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

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale	Note
	Consorzio Minerario Val del Riso Val Parina	CONSORZIO	24%	50.000,00	
	Se.T.Co spa	SOCIETA' PER AZIONI	0,01	731.301,00	
	Uniacque S.p.a.	SOCIETA' PER AZIONI	0,17	2.040.000,00	

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

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

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2012	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014
CONSORZIO MINERARIO VAL DEL RISO VAL PARINA		24%	Riqualificazione e valorizzazione aree minerarie e relative strutture	-2.733,00	-4.767,00	-5.445,00
SE.T.CO SPA	www.setco.eu	0,01	Raccolta trasporto e smaltimento rifiuti	93.837,00	5.767,00	-43.946,00
UNIACQUE SPA	www.uniacque.bg.it	0,17	Servizio idrico integrato	2.714.883,00	14.701.226,00	9.286.143,00

Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Con proprio atto n. 66 del 14/10/2015 la Giunta Comunale ha deliberato l'ADOZIONE SCHEMA DI PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE ANNO 2016/2018 ED ELENCO ANNUALE 2016.

Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018			
Opera Pubblica	2016	2017	2018
Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane	0	200.000,00	200.000,00
Costruzione strada per collegamento contrade	0	200.000,00	400.000,00
Recupero aree verdi ed arredo urbano	0	120.000,00	110.000,00
Messa in sicurezza strade e formazione marciapiedi in Via Mons. Guerinoni	0	150.000,00	100.000,00
Sistemazione mulattiere comunali	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna	300.000,00	800.000,00	800.000,00
Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato	145.000,00	100.000,00	0
Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero	495.000,00	0	0

Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio	0	100.000,00	0
Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso	0	845.000,00	455.000,00
Sviluppo turistico: recupero miniere	0	1.750.000,00	3.109.508,00
Valorizzazione immobili comunali	0	150.000,00	150.000,00
Opere a difesa spondale in loc. Turbina	0	450.000,00	0
Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi	0	200.000,00	0
Opere di sistemazione idraulica Valle Locco	520.000,00	0	0
Asfaltatura strade comunali	100.000,00	0	0
Consolidamento movimento franoso in via Fondo Ripa	200.000,00	0	0
Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo scolastico	155.000,00	0	0
Totale	2.015.000,00	5.165.000,00	5.424.508,00

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

- Opere di consolidamento di un tratto di Via Piane e Plicosa Basello – importo progetto € 65.000,00.=
- Lavori di asfaltatura strade – importo progetto € 51.000,00.=
- Formazione parcheggio in località Costa Jels – importo progetto € 50.000,00.=
- Restauro fontana in loc. San Giovanni – importo progetto € 10.700,00

- Messa in sicurezza con nuova pavimentazione via dei Molini, tratto di collegamento località prati, tratto via per Chignolo e tratto via Lungo Riso – importo progetto € 48.000,00.=
- Formazione manto erboso area verde in loc. Centrale – importo progetto € 9.198,80.=
- Sostituzione e posa in opera serramenti e infissi edificio Piazza Villassio – importo progetto € 24.400,00.=
- Adeguamento centro di raccolta in Comune di Gorno – importo progetto € 56.000,00.=

c. *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

Imposta municipale propria

Dovuta dal possessore di immobili:

abitazioni di lusso e relative pertinenze 0,4%

aree edificabili 1,06%

altri immobili 0,9%

Addizionale comunale all'IRPEF

Per l'anno 2016 aliquota 0,4%

IUC – TARI/TASI

A legislazione vigente.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

Come da delibera di Giunta Comunale "Imposte tasse tariffe e C.D.S. anno 2016"

Servizi pubblici

Come da deliberazione di Giunta Comunale "Servizi pubblici a domanda individuale 2016"

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

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

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2016	Cassa 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	567.474,21	634.819,07	474.934,12	472.056,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	5.000,00	6.593,71	5.000,00	5.000,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	188.513,00	233.641,33	185.205,00	182.995,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	101.564,40	123.913,04	40.800,00	40.800,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	200,00	200,00	200,00	200,00
MISSIONE 07	Turismo	9.000,00	10.519,60	9.000,00	9.000,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	165.383,44	183.304,85	136.766,00	136.708,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	93.620,00	129.893,97	95.601,00	94.061,25
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	129.200,00	153.980,10	129.200,00	129.200,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	22.013,95	4.000,00	26.926,86	31.839,75
MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
	Totale generale spese	1.638.052,00	1.857.045,19	1.449.715,98	1.447.943,00

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

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

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

Come illustrato nell'analisi delle risorse.

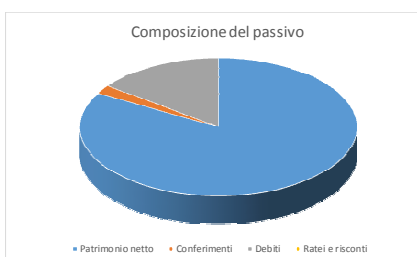
f. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	14.845,98
Immobilizzazioni materiali	10.332.950,94
Immobilizzazioni finanziarie	79.161,00
Rimanenze	0,00
Crediti	506.331,87
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	493.454,57
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	9.499.044,53
Conferimenti	238.198,39
Debiti	1.689.501,44
Ratei e risconti	0,00



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

Come indicato nel programma triennale opere pubbliche.

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

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

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2014), per i tre esercizi del triennio 2016-2018.

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito	1.523.654,70	1.384.693,39	1.247.905,39	1.105.060,39	956.595,39
Nuovi prestiti	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati	138.961,31	136.788,00	142.845,00	148.465,00	148.465,00
Estinzioni anticipate	0	0	0	0	0
Altre variazioni (meno)	0	0	0	0	0
Debito residuo	1.384.693,39	1.247.905,39	1.105.060,39	956.595,39	808.130,39

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

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

2. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2016/2018 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D. Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2015:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01.2015

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D	4	3
C	2	2
B	3	1

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	SEGRETARIO COMUNALE
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	SEGRETARIO COMUNALE
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	SEGRETARIO COMUNALE
COMMERCIO-TURISMO	SEGRETARIO COMUNALE
URBANISTICA ED ECOLOGIA	SEGRETARIO COMUNALE
LAVORI PUBBLICI	SEGRETARIO COMUNALE
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT TEMPO LIBERO	SEGRETARIO COMUNALE
VIGILANZA	SEGRETARIO COMUNALE
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	SEGRETARIO COMUNALE

Decreto di nomina:

Decreto sindacale n. 3 del 30.09.2014 "Decreto di conferimento incarico di responsabile di tutti i servizi comunali al Segretario Comunale dott. Vittorio Carrara".

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

L'ultimo intervento normativo cancella i vincoli del Patto di Stabilità Interno.

L'ente assicura un saldo non negativo tra entrate e spese finali (art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016).

4. Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2016-2018.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanzamento 2016	Cassa 2016	Stanzamento 2017	Stanzamento 2018
01 Organi istituzionali	41.400,00	45.431,18	41.400,00	41.400,00
02 Segreteria generale	169.620,10	204.148,97	155.288,12	154.439,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	11.140,00	14.917,51	11.140,00	11.140,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	382.351,80	501.678,71	964.500,00	962.471,00
06 Ufficio tecnico	96.441,85	108.756,21	79.337,00	79.337,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	78.346,05	79.157,05	69.316,00	69.316,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	138.906,11	148.883,23	105.200,00	105.200,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 1 – SPESE CORRENTI:

- Irap
- Indennità agli Amministratori
- Compenso al Revisore dei Conti
- Spese di rappresentanza
- Oneri per le assicurazioni
- Stipendi
- Oneri previdenziali e assicurativi a carico dell'ente
- Spese funzionamento uffici per manutenzioni, acquisto beni e prestazioni di servizi, servizi amministrativi, servizi ausiliari
- Spese per la formazione
- Utenze e canoni
- Spese per pubblicazioni
- Trasferimenti per servizio segreteria
- Contributi associativi annuali
- Spese per servizio tributi
- Tasse e imposte
- Gestione degli immobili: utenze e canoni, manutenzioni, servizi ausiliari e altre spese
- Trasferimenti correnti ad altri enti per restituzione somme a seguito sentenza

- Interessi passivi per mutui
- Prestazioni professionali per progettazioni e altri servizio ufficio tecnico
- Spese per l'ufficio anagrafe: acquisto materiali di consumo ed altri servizi connessi al servizio elettorale
- Oneri per le assicurazioni
- Canoni e abbonamenti
- Spese per liti e arbitraggi
- Affitti e locazioni
- Trasferimenti per ufficio circondariale per l'impiego
- Fondo di riserva

Sono ricompresi nella MISSIONE 1 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- SISCOTEL
- Recupero e valorizzazione immobili
- Manutenzione straordinaria immobili
- Incarichi professionali esterni

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	5.000,00	6.593,71	5.000,00	5.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 3 – SPESE CORRENTI:

- Trasferimenti correnti ad altre Amministrazioni – Comune di Premolo per servizio convenzionato di Polizia Locale.

Sono ricompresi nella MISSIONE 3 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	36.296,00	47.217,09	34.330,00	33.522,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	209.728,00	235.306,29	53.386,00	51.984,00
04 Istruzione universitaria	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	92.343,00	104.061,17	92.343,00	92.343,00
07 Diritto allo studio	3.396,00	6.319,00	3.396,00	3.396,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 4 – SPESE CORRENTI:

- Scuola Infanzia, primaria e secondaria: manutenzioni e riparazioni, acquisto materiale di consumo; utenze e canoni; beni di consumo, altri servizi e fornitura gratuita libri di testo
- Trasferimenti per compartecipazione spese per il funzionamento dell'Istituto Comprensivo di Ponte Nossa
- Interessi passivi per mutui
- Trasferimenti Istituto Comprensivo per Piano Diritto allo Studio
- Borse di studio
- Servizio delle mense scolastiche
- Servizio trasporto
- Trasferimenti per servizi di trasporto

Sono ricompresi nella MISSIONE 4 – IN CONTO CAPITALE:

Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare termico e opere di ristrutturazione presso il Polo Scolastico

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	101.564,40	123.913,04	40.800,00	40.800,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 5 – SPESE CORRENTI:

- Biblioteca ed Ecomuseo: manutenzioni e riparazioni, servizio ausiliari di pulizia, utenze e canoni, acquisto di beni, acquisto libri per biblioteca, altri servizi.
- Spese per iniziative culturali e progetti
- Trasferimenti ad altri enti per iniziative culturali

Sono ricompresi nella MISSIONE 5 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 – 2018

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	200,00	200,00	200,00	200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 6 – SPESE CORRENTI:

- Spese per la diffusione e la promozione dello sport

Sono ricompresi nella MISSIONE 6 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al

coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	12.000,00	13.519,60	9.000,00	9.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 7 – SPESE CORRENTI:

- Turismo: prestazioni di servizi
- Trasferimenti correnti per servizi turistici
- Contributi per manifestazioni di promozione turistica

Sono ricompresi nella MISSIONE 7 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Trasferimenti ad enti per attività turistiche

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	188.258,96	200.731,74	2.725.000,00	3.594.508,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 8 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato
- Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso
- Sviluppo turistico: recupero miniere
- P.G.T.

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	59.146,44	59.682,87	253.644,00	143.644,00
03 Rifiuti	183.198,80	200.333,78	84.000,00	84.000,00
04 Servizio Idrico integrato	194.988,14	249.514,57	19.122,00	19.064,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 9 – SPESE CORRENTI

- Stipendi
- Oneri previdenziali e assicurativi a carico dell'ente
- Irap
- Manutenzione verde pubblico
- Mantenimento cani
- Canone appalto raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti
- Utenze e canoni per nettezza urbana
- Spese per servizio idrico
- Canoni demaniali polizia idraulica
- Interessi passivi

Sono ricompresi nella MISSIONE 9 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Sistemazione area adibita a parco pubblico in loc. Villassio
- Arredo urbano
- Centro di raccolta
- Risanamento Fonte Riso Fanciulli

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.783.604,68	1.837.028,64	1.417.692,02	910.197,25

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 10 – SPESE CORRENTI

- Automezzi viabilità: manutenzioni e riparazioni, beni per manutenzione,
- Strade comunali: beni di consumo, manutenzioni e riparazioni
- Servizi finanziari assicurativi
- Spese per la segnaletica stradale
- Rimozione neve dall'abitato
- Consumo di energia elettrica per la pubblica illuminazione
- Spese di gestione e manutenzione degli impianti
- Interessi passivi per mutui

Sono ricompresi nella MISSIONE 10 – SPESE IN CONTO CAPITALE

- Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane
- Costruzione strade per collegamento contrade
- Messa in sicurezza strade e formazione marciapiedi in via Mons. Guerinoni
- Sistemazione mulattiere comunali
- Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero
- Opere di difesa spondale loc. Turbina
- Opere di sistemazione e messa in sicurezza via Crappi
- Opere di sistemazione idraulica valle Locco
- Asfaltature strade comunali
- Consolidamento movimento franoso in Via Fondo Ripa
- Parcheggio Costa Jels
- Via dei Molini
- Illuminazione/videosorveglianza

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	100,00	100,00	100,00	100,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 11 – SPESE IN CONTO CAPITALE

- Opere di pronto intervento - emergenze

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	3.000,00	3.558,40	3.000,00	3.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	114.300,00	136.508,96	114.300,00	114.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.400,00	6.412,74	4.400,00	4.400,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 12 – SPESE CORRENTI:

- Trasferimenti per centro ricreativo estivo
- Contributo asilo nido
- Contributo primi nati
- Fondo sostegno affitti
- Servizio pasti a domicilio
- Servizi diversi alla persona: acquisto beni
- Servizi di assistenza e socio-sanitari
- Servizi di assistenza: finanziari e assicurativi, manutenzioni e riparazioni, altre spese per servizi
- Trasferimenti correnti a comuni
- Contributi a gruppi e associazioni
- Contributi sociali diversi
- Cimiteri: utenze e canoni, manutenzioni e riparazioni, acquisto di beni e materiali di consumo, altre spese per servizi
- Servizio di illuminazione votiva

Sono ricompresi nella MISSIONE 12 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	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
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	18.013,95	0,00	22.926,86	27.839,75
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 20 – SPESE CORRENTI:

- Fondo di riserva e fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti dubbia esigibilità

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

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

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

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

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	142.485,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2016 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2014	1.403.390,42	2016	53.724,00	140.339,04	3,83%
2015	1.376.561,09	2017	47.737,00	137.656,11	3,47%
2016	1.323.206,40	2018	41.468,00	132.320,64	3,13%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2016 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 350.847,61 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2014	663.311,05
Titolo 2 rendiconto 2014	328.664,37
Titolo 3 rendiconto 2014	411.415,00
TOTALE	1.403.390,42
3/12	350.847,61

Interventi già posti in essere e in programma

Quote ammortamento mutui con CDP, MEF, ENTI PUBBLICI E ISTITUTI DI CREDITO.

La quota interessi è allocata al titolo I della spesa.

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso anno 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Partite di giro

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

SEZIONE OPERATIVA (SoS)

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

Data l’approvazione del Bilancio di previsione 2015 – 2017 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2018 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2017.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SoS – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

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

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

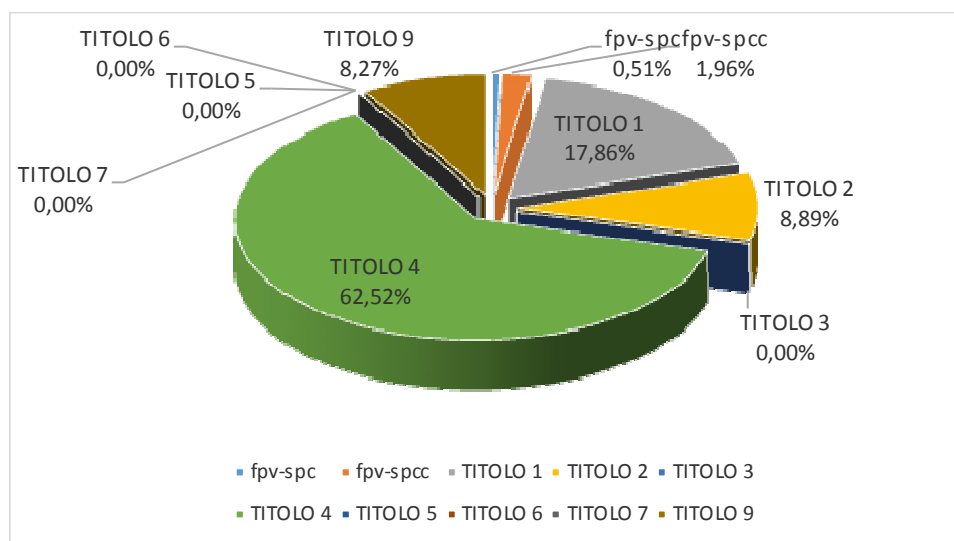
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	124.000,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	67.062,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	329.401,68	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	548.500,00	590.787,27	548.500,00	548.500,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	338.406,40	353.994,93	290.636,00	290.636,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	436.300,00	555.950,06	436.300,00	436.300,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.239.809,20	2.409.681,32	5.195.100,00	5.454.608,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	356.083,00	371.456,49	346.083,00	346.083,00
	Totale	4.439.562,28	4.281.870,07	6.816.619,00	7.076.127,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	18.232,91	67.062,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	70.046,41	329.401,68	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	370.450,19	328.664,37	318.280,92	338.406,40	290.636,00	290.636,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	425.349,63	411.415,00	418.698,00	436.300,00	436.300,00	436.300,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	54.807,51	68.434,24	2.238.997,20	2.239.809,20	5.195.100,00	5.454.608,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
	Totale	1.552.431,77	1.563.580,35	3.999.920,61	4.315.562,28	6.816.619,00	7.076.127,00

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

ENTRATE 2015



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Totale	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00

Imposte, tasse e proventi assimilati:

- Tari
- Imu
- Imposta sulla pubblicità
- Accertamenti imu
- Addizionale Irpef comunale
- Tasi
- Tosap
- Diritti pubbliche affissioni

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	370.450,19	328.664,37	294.280,92	311.806,00	290.636,00	290.636,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	24.000,00	22.600,40	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	370.450,19	328.664,37	318.280,92	338.406,40	290.636,00	290.636,00

Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche:

- F.S.R.
- Altri trasferimenti per IMU e TASI
- Trasferimenti per introito sanzioni C.D.S.
- Rimborso per interventi nel settore sociale
- Contributi Regionali progetti culturali
- Mensa insegnanti
- Rimborso dal comune di Oneta per compartecipazione spese servizi diversi
- Trasferimenti rimborsi consultazioni elettorali
- Contributo Fondazione Cariplo
- Trasferimenti per promozione della cultura

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo, interessi attivi, ed altre entrate di natura corrente.

I proventi sono stati iscritti in bilancio alle singole risorse tenendo conto degli accertamenti degli anni precedenti.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	127.916,84	164.055,81	178.883,00	166.600,00	166.600,00	166.600,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	74,06	0,00	1.350,00	600,00	600,00	600,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	204,96	3.111,99	500,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	297.153,77	244.247,20	237.965,00	268.600,00	268.600,00	268.600,00
Totale	425.349,63	411.415,00	418.698,00	436.300,00	436.300,00	436.300,00

Servizi pubblici a domanda individuale:

- mensa scolastica
- illuminazione votiva
- impianti sportivi
- Ecomuseo
- corsi extrascolastici

Proventi derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi:

- proventi vendita energia elettrica
- proventi da illuminazione votiva
- proventi da servizio mensa
- proventi da servizi sociali
- proventi da impianti sportivi
- proventi da ecomuseo
- proventi da eventi culturali-sportivi

Proventi derivanti dalla gestione dei beni

- fitti e canoni di fondi rustici e fabbricati
- sovraccanoni idroelettrici
- proventi da rinnovi cimiteriali

Entrate per attività di controllo

- Sanzioni per violazioni di regolamenti e norme di legge

Entrate per interessi attivi

Rimborsi per canoni demaniali

Altre entrate correnti:

- Diritti di segreteria
- Iva split payment commerciale
- Introiti e rimborsi diversi
- Rimborso da Uniacque rate mutui
- Contributo gestione servizio segreteria
- Contributo Ponte Nossa spa localizzazione sito discarica

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	46.040,00	68.060,27	2.097.849,20	2.051.809,20	5.165.100,00	5.424.608,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	7.398,00	158.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	123.750,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	8.767,51	373,97	10.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale	54.807,51	68.434,24	2.238.997,20	2.239.809,20	5.195.100,00	5.454.608,00

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	82.923,90	91.755,69	255.583,00	315.583,00	305.583,00	305.583,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	743,80	0,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00
Totale	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.281.969,00	1.480.865,67	1.103.632,98	1.101.860,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2.659.025,28	2.866.358,79	5.218.438,02	5.471.991,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	142.485,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
Totale		4.439.562,28	4.865.888,98	6.816.619,00	7.076.127,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.254.010,74	1.125.115,64	1.259.488,00	1.281.969,00	1.103.632,98	1.101.860,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	64.486,33	69.377,14	2.672.173,98	2.659.025,28	5.218.438,02	5.471.991,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	220.485,17	138.961,31	136.788,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
Totale		1.622.649,94	1.425.209,78	4.364.532,98	4.439.562,28	6.816.619,00	7.076.127,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2013 e 2014. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	183.374,56	86.266,66	39.741,64	41.400,00	41.400,00	41.400,00
02 Segreteria generale	184.444,16	159.406,25	172.312,46	168.373,10	154.041,12	153.192,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	1.158,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	4.139,71	9.172,12	27.450,00	11.140,00	11.140,00	11.140,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	51.604,34	39.800,70	37.890,00	32.867,10	14.500,00	12.471,00
06 Ufficio tecnico	76.317,88	78.706,74	93.610,00	96.441,85	79.337,00	79.337,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	58.493,96	59.689,87	66.935,00	78.346,05	69.316,00	69.316,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	90.478,81	89.639,19	106.134,00	138.906,11	105.200,00	105.200,00
Totale	650.011,48	522.681,53	544.073,10	567.474,21	474.934,12	472.056,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamenti dei servizi generali, statistici e informativi. Appartengono alla missione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche – Deliberazione Giunta Comunale n. 66 del 14/10/2015.

Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna

Valorizzazione immobili comunali

Manutenzione straordinaria immobili

Incarichi professionali esterni

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	1.627,50	6.085,73	11.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.627,50	6.085,73	11.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Obiettivi della gestione

Rientra nella finalità di questa missione l'esercizio delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, polizia locale, commerciale e amministrativa.

Sono previste forme di collaborazione con altri enti.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	35.068,82	35.272,82	41.308,00	36.296,00	34.330,00	33.522,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	38.496,09	30.007,14	60.909,00	54.728,00	53.386,00	51.984,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	2.250,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	87.713,23	86.954,94	97.143,00	92.343,00	92.343,00	92.343,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	3.268,00	3.396,00	3.396,00	3.396,00
Totale	161.278,14	152.234,90	204.878,00	188.513,00	185.205,00	182.995,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione la programmazione in tema di diritto allo studio e abbraccia il funzionamento e l'erogazione dell'istruzione e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione. Sono comprese in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

Si rende effettivo il diritto allo studio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

RISTRUTTURAZIONE – EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA - Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo Scolastico.

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

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

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	23.670,87	39.145,95	90.053,00	101.564,40	40.800,00	40.800,00
Totale	23.670,87	39.145,95	90.053,00	101.564,40	40.800,00	40.800,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, la realizzazione di progetti di valorizzazione biblioteche ed archivi anche con il fine di valorizzare il patrimonio archeologico e minerario.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	1.893,12	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.893,12	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione il campo sportivo e ricreativo.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	12.749,58	11.066,64	12.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale	12.749,58	11.066,64	12.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'erogazione di servizi turistici sia per l'erogazione di servizi che la realizzazione diretta e indiretta di manifestazioni turistiche.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'urbanistica e l'assetto del territorio.

Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

NUOVA COSTRUZIONE – ARREDO URBANO: Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato

RECUPERO – ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO - Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso

RECUPERO - ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO - Sviluppo turistico: recupero miniere

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

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

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	35.058,55	33.797,84	34.650,00	37.146,44	33.644,00	33.644,00
03 Rifiuti	93.082,40	81.588,27	94.000,00	108.000,00	84.000,00	84.000,00
04 Servizio Idrico integrato	20.448,54	24.821,86	20.307,00	20.237,00	19.122,00	19.064,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	148.589,49	140.207,97	148.957,00	165.383,44	136.766,00	136.708,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura di beni, servizi ed attività relativi alla gestione del territorio, dell'ambiente. Competono all'amministrazione locale la fornitura di servizi diversi quali la manutenzione del verde pubblico, la raccolta il trasporto e lo smaltimento rifiuti, il servizio idrico integrato.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

RECUPERO - ARREDO URBANO: Recupero aree verdi ed arredo urbano

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – OPERE DI PROTEZIONE DELL'AMBIENTE: Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio.

Arredo urbano

Centro raccolta

Risanamento Fonte Riso Fanciulli

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	111.456,14	112.463,17	115.349,91	93.620,00	95.601,00	94.061,25
Totale	111.456,14	112.463,17	115.349,91	93.620,00	95.601,00	94.061,25

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione la viabilità e l'illuminazione pubblica.

Competono all'amministrazione il funzionamento e l'erogazione di servizi quali l'illuminazione pubblica, la manutenzione delle strade compresa il servizio di rimozione neve.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – ARREDO URBANO: Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane

NUOVA COSTRUZIONE – STRADALI: Costruzione strade per collegamento contrade

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – STRADALI: Messa in sicurezza stradale e formazione marciapiedi in Via Mons. Guerinoni

RECUPERO – ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO: Sistemazione mulattiere comunali

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di difesa spondale in loc. Turbina

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di sistemazione idraulica valle Locco

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – STRADALI: Asfaltatura strade comunali

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Consolidamento movimento franoso in via Fondo Ripa

Parcheggio Costa Jels

Via Dei Molini

Illuminazione / videosorveglianza

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.485,71	2.625,34	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	4.000,00	5.500,00	5.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	1.292,38	992,77	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	130.191,38	127.846,99	106.000,00	114.300,00	114.300,00	114.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.764,95	4.264,65	5.119,99	4.400,00	4.400,00	4.400,00
Totale	142.734,42	141.229,75	123.619,99	129.200,00	129.200,00	129.200,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione molteplici aspetti del campo sociale che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente.

Questa missione include il funzionamento, la fornitura di beni e servizi, anche mediante trasferimenti ad enti capofila, in materia di protezione sociale per la famiglia, i minori, gli anziani e i disabili, i soggetti a rischio di esclusione sociale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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
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
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	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
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017
01 Industria, PMI e Artigianato	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
03 Ricerca e innovazione	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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	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
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

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

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

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Nel secondo esercizio di applicazione della nuova contabilità è obbligatorio stanziare in bilancio una quota almeno pari al 55% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	4.557,00	18.013,95	22.926,86	27.839,75
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	8.557,00	22.013,95	26.926,86	31.839,75

Obiettivi della gestione

Il contenuto di questa missione è prettamente contabile.

Sono indicati gli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva e al fondo svalutazione crediti.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la **spesa corrente: (allocati titolo 4)**

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Missione di stretta natura finanziaria.

Contiene gli stanziamenti di spesa destinati al pagamento delle quote capitale sui mutui e prestiti assunti dall'ente.

La norma contabile, tuttavia, prevede la possibile allocazione degli oneri per interessi passivi relativi al debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00

Obiettivi della gestione

Pareggia la parte entrata e la parte spesa.

SoS - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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

La dotazione organica rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2014:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2014

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

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI											
		Totale dipendenti al 31/12/2013		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2014		
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	
SEGRETARIO A	0D0102												
SEGRETARIO B	0D0103												
SEGRETARIO C	0D0485												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104												
DIRETTORE GENERALE	0D0097												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487												

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

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2014:

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

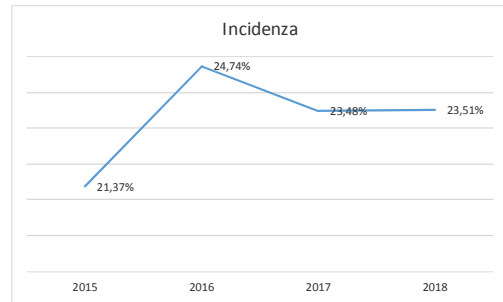
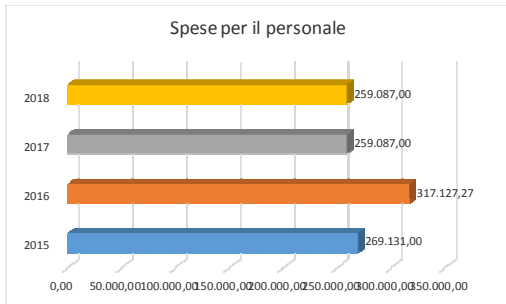
qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e
SEGRETARIO A	0D010 2														
SEGRETARIO B	0D010 3														
SEGRETARIO C	0D048 5														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D010 4														
DIRETTORE GENERALE	0D009 7														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D009 8														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D009 5														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D016 4														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D016 5														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A0 0														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D600 0														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	05248 6														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	05248 7														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	05148 8														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	05148 9				1										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	05800 0														
POSIZIONE ECONOMICA D3	05000 0			1				1							
POSIZIONE ECONOMICA D2	04900 0														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	05700 0														

POSIZIONE ECONOMICA C5	04600 0																			
POSIZIONE ECONOMICA C4	04500 0				1															
POSIZIONE ECONOMICA C3	04300 0																			
POSIZIONE ECONOMICA C2	04200 0																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	05600 0				1															
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	087A0 0																			
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	08700 0																			
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	03849 0																			
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	03849 1																			
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	03749 2				1															
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	03749 3																			
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	03649 4	1																		
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	03649 5																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	05500 0																			
POSIZIONE ECONOMICA B3	03400 0																			
POSIZIONE ECONOMICA B2	03200 0																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	05400 0																			
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A500 0																			
POSIZIONE ECONOMICA A4	02800 0																			
POSIZIONE ECONOMICA A3	02700 0																			
POSIZIONE ECONOMICA A2	02500 0																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	05300 0																			
CONTRATTISTI (a)	00006 1																			
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	00009 6																			
TOTALE																				

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2014:

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

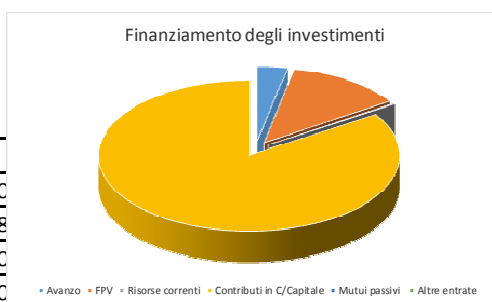
qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D		
SEGRETARIO A	0D0102																												
SEGRETARIO B	0D0103																												
SEGRETARIO C	0D0485																												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																												
DIRETTORE GENERALE	0D0097																												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489												1																
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																												
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000										1		1																
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																												



Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	85.000,00
FPV	329.401,68
Risorse correnti	4.814,40
Contributi in C/Capitale	2.239.809,20
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018			
Opera Pubblica	2016	2017	2018
Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane	0	200.000,00	200.000,00
Costruzione strade per collegamento contrade	0	200.000,00	400.000,00
Recupero aree verdi ed arredo urbano	0	120.000,00	110.000,00
Messa in sicurezza strade e formazione	0	150.000,00	100.000,00

marciapiedi in Via Mons. Guerinoni			
Sistemazione mulattiere comunali	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna	300.000,00	800.000,00	800.000,00
Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato	145.000,00	100.000,00	0
Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero	495.000,00	0	0
Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio	0	100.000,00	0
Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso	0	845.000,00	455.000,00
Sviluppo turistico: recupero miniere	0	1.750.000,00	3.109.508,00
Valorizzazione immobili comunali	0	150.000,00	150.000,00
Opere difesa spondale loc. Turbina	0	450.000,00	0
Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi	0	200.000,00	0
Opere di sistemazione idraulica valle Locco	520.000,00	0	0
Asfaltatura strade comunali	100.000,00	0	0
Consolidamento movimento franoso in via Fondo ripa	200.000,00	0	0

Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo scolastico	155.000,00	0	0
Totale	2.015.000,00	5.165.000,00	5.424.508,00

Piano delle alienazioni

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

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

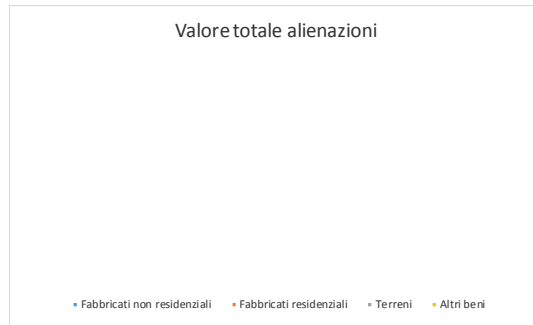
L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

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

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	14.845,98
Immobilizzazioni materiali	10.332.950,94
Immobilizzazioni finanziarie	79.161,00
Rimanenze	0,00
Crediti	506.331,87
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	493.454,57
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2016-2018	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2016	2017	2018
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2016	2017	2018
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

COMUNE DI GORNO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016-2018

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	5
SeS - Analisi delle condizioni esterne	10
1. Obiettivi individuati dal Governo	10
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	11
Popolazione	11
Territorio	12
Strutture operative	12
Economia insediata	13
3. Parametri economici	15
SeS – Analisi delle condizioni interne	17
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	17
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	17
2. Indirizzi generali di natura strategica	20
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	20
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	21
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	22
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	22
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	24
f. La gestione del patrimonio	24
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	25
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	25
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	25
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	26
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	27
5. Gli obiettivi strategici	28
Missioni	28
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	28
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	30
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	31
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	32
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	33
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	34
MISSIONE 07 – TURISMO.	34
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	35
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	36
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	37
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	39
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	39
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	41
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	41
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	42
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	43

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	44
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	44
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	45
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	45
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	46
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	48
SEZIONE OPERATIVA (SoS) _____	48
SoS – Introduzione _____	48
SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	51
Analisi delle risorse _____	51
Analisi della spesa _____	57
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	58
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	58
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	59
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	60
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	61
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	61
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	62
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	62
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	63
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	64
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	65
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	66
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	67
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	68
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	68
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	69
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	70
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	70
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	71
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	71
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	73
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	73
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	74
SoS - Riepilogo Parte seconda _____	75
Risorse umane disponibili _____	75
Piano delle opere pubbliche _____	84
Piano delle alienazioni _____	87

PREMESSA

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

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto sia del piano programmatico elettorale e di mandato, della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse (stakeholder) individuati nelle varie categorie di cittadini-utenti, operatori economici, soggetti svantaggiati, nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente. Si conclude infine con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai programmi e ai piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP, di cui all'articolo 170 del D. Lgs. 267/2000 e all'allegato 4/1, punto 8 e seguenti del D. Lgs. 118/2011 è lo strumento che permette, alla luce della programmazione generale di cui in premessa, l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente all'interno della gestione finanziaria annuale e pluriennale.

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica. Come noto per l'esercizio 2016 e il pluriennale 2016-2018 l'obbligo normativo, peraltro non sanzionato ed ordinario, non perentorio, è stato rinviato al 31 ottobre 2015 e successivamente al 31/12/2015.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 30/05/2011, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento

delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

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

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

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

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

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

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

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

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

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2016-2018, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;

- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2016-2018 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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

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

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

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO E GESTIONE

A seguito delle elezioni amministrative tenutesi il 15 e 16 maggio 2011, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 del 19/07/2011 sono state approvate le linee programmatiche di mandato come sotto riportate:

BILANCIO

Preso atto della crescente condizione di incertezza del quadro di riferimento finanziario e politico istituzionale nazionale, e tenuto conto della manovra finanziaria varata dal Governo in questi giorni, entrando più nella specifica situazione di Gorno, visti i primi riscontri ad una sommaria analisi della situazione economico/finanziaria e visti gli impegni già assunti con mutui contratti, in particolare negli ultimi cinque anni e la necessità di rendere certe le entrate previste nell'ultimo bilancio di previsione, il bilancio stesso assume un ruolo di particolare importanza.

MANUTENZIONI

All'interno delle possibilità che il bilancio ci concederà, la priorità sulla programmazione delle manutenzioni sarà assoluta.

ECOMUSEO

Indipendentemente dal quadro generale e tenuto conto anche della situazione particolare di Gorno, l'Amministrazione, per caratteristiche intrinseche dei suoi componenti, non può esimersi dall' avere e dal perseguire obiettivi, che abbiano anche una carica utopica, pertanto, un' interpretazione evolutiva dell' Ecomuseo ci vedrà fortemente impegnanti, consapevoli che uno dei motori per lo sviluppo dell' idea stessa è il patrimonio minerario inteso come struttura, sottosuolo, cultura e tradizione.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

Il concorso delle autonomie locali agli obiettivi di governo

Gli enti locali sono chiamati direttamente a concorrere alla realizzazione degli obiettivi di governo principalmente attraverso:

- a) il rispetto del nuovo patto di stabilità interno – vincoli di finanza pubblica art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016 - ed il contenimento del debito;
- b) le misure di risparmio imposte dalla *spending review* ed i limiti su specifiche voci di spesa;
- c) i limiti in materia di spese di personale;

1. Valutazione della situazione socio economica del territorio

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

Popolazione

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

Popolazione legale al censimento	n.	1636
Popolazione residente al 31/12/2014		1627
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		1627
di cui:		
maschi		813
femmine		814
Nuclei familiari		763
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2014	n.	1655
Nati nell'anno		12
Deceduti nell'anno		17
Saldo naturale		-5
Iscritti in anagrafe		33
Cancellati nell'anno		56
Saldo migratorio		-23
Popolazione al 31/12/2014		1627
In età prescolare (0/6 anni)	n.	76
In età scuola obbligo (7/14 anni)		91
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		246
In età adulta (30/65 anni)		845
In età senile (66 anni e oltre)		369
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	0,77
	2011	0,66
	2012	0,54
	2013	0,66
	2014	0,74
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	1,60
	2011	1,50
	2012	0,48
	2013	1,39
	2014	1,04

Territorio

Superficie in Km ²						10,00
RISORSE IDRICHE						
	* Fiumi e torrenti	2				
STRADE						
	* Statali		Km.	0,00		
	* Regionali		Km.	0,00		
	* Provinciali		Km.	5,00		
	* Comunali		Km.	40,00		
	* Autostrade		Km.	0,00		
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI						
* Piano Gestione Territorio PGT	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009	
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI						
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)						
	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)						
		0				
		AREA INTERESSATA			AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.		mq. 0,00			mq. 0,00	
P.I.P.		mq. 0,00			mq. 0,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2015		Programmazione pluriennale		
				2016	2017	2018
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	60	60	60	60
Scuole elementari	n. 1	posti n.	100	100	100	100
Scuole medie	n. 1	posti n.	100	100	100	100
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n. 0		n. 0		n. 0
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0

mista	25			25			25			25		
Esistenza depuratore	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No
Rete acquedotto in km.	40			40			40			40		
Attuazione serv.idrico integr.	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No
Aree verdi, parchi e giardini	n. 3 hq. 0,15			n.3 hq. 0,15			n. 3 hq. 0,15			n. 3 hq. 0,15		
Punti luce illuminazione pubb. n.	361			361			361			361		
Rete gas in km.	15			15			15			15		
Raccolta rifiuti in quintali	2815			2815			2815			2815		
Raccolta differenziata	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Mezzi operativi n.	1			1			1			1		
Veicoli n.	4			4			4			4		
Centro elaborazione dati	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Personal computer n.	0			0			0			0		
Altro												

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	40
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	0
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	0
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	0
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0
	Addetti	0

L'esame delle condizioni socio-economiche delle famiglie induce a ritenere che gli sbocchi lavorativi siano insufficienti a soddisfare la domanda occupazionale.

Di conseguenza, la domanda di lavoro viene soddisfatta presso gli impianti produttivi, gli esercizi commerciali e più in generale presso l'offerta lavorativa afferente ai paesi limitrofi.

La realtà produttiva del Comune di Gorno nel passato ha rappresentato un importante punto di riferimento a livello occupazionale. |A tutt'oggi, l'economia insediata risulta così composta:

Struttura produttiva complessiva

A) FONTE ISTAT

Aziende agricolen. 40
Imprese totalin. 103 – fonte cciaa
Seconde case vacanzan. 341
Posti letto alberghierin. 0

B) FONTE ASCOM -

Dati statistici relativi ad attività commerciali, turistiche e di servizio operanti sul territorio .

Articoli per fumatori.....n.2
Bar, pasticcerie, gelaterie.....n.4
Casalinghi, vetro, ceramiche.....n.1
Dettaglio ortofrutta.....n.2
Ferro, metalli, macchine.....n.2
Fiori, piante, sementi.....n.1
Legnami, mobili, arredamento.....n.1
Librai e cartolai.....n.2
Macellai al dettaglio.....n.0
Panificatori.....n.1
Rivenditori elettrodomestici.....n.0
Salumieri e gastronomi.....n.3
Tessuti, abbigliamento.....n.0

Altri dati

Sportelli bancari.....n.1
Ufficio postale.....n.1

Il Comune è servito da autolinea extraurbana privata operante su tutto il territorio provinciale e facente tutti i collegamenti con abitazione e insediamenti produttivi.

È presente anche il servizio di trasporto scolastico alunni ed un servizio a chiamata.

2. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Velocità gestione spese correnti	$\text{Pagamenti spesa corrente} / \text{impegni spesa corrente}$
Percentuale indebitamento	$\text{Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni} / \text{entrate correnti penultimo rendiconto}$

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio Raccolta Trasporto e Smaltimenti rifiuti	Appalto	G.ECO. SRL
2	Servizio Sociali	Gestione associata	Ambito Territoriale n. 9
3	Servizio illuminazione pubblica	Diretta	
4	Servizi manutenzione	Diretta	
5	Cimitero	Diretta	
6	Strade	Diretta	
7	Servizio idrico integrato		Uniacque
8	Sgombero neve	Diretta e Appalto	Dallagrassa Vittorio
9	Servizio refezione scolastica	Appalto	JD Service Italia srl
10	Servizio Trasporto scolastico	Appalto	Furia Omero Autoservizi
11	Servizio sms	Diretta / appalto	Mobile Solution srl
12	Biblioteca	Diretta / convenzione	Sistema Bibliotecario provincia di Bergamo
13	Servizio Vigilanza	Convenzione	Comune di Premolo
14	Servizio Istruzione – Piano Diritto allo Studio	Diretta	
15	Servizi culturali		3 PGO
16	Servizio asilo nido	Convenzione	Parrocchia s. Maria Ponte Nossa
17	Ecomuseo	diretta	

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2015	Programmazione pluriennale		
		2016	2017	2018
Consorzi	n. 1	1	1	1
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 2	2	2	2
Concessioni				

Altro:

Ecomuseo Miniere di Gorno

Servizio mantenimento e ricovero cani accalappiati

Sportello Unico per le attività produttive

Deleghe per la gestione dei servizi sociali

Sistema bibliotecario Valseriana

Patto dei Sindaci – Covenant of Mayors (energia sostenibile)

Convenzione Asilo Nido Ponte Nossa

Convenzione con la Bergem Mines and Tech srl per la produzione di energia elettrica

Associazione generale del turismo e della cultura “Promoserio”

Protocollo d’intesa comitato culturale “3PGO” – Distretto culturale Dossana – Val del Riso

Convenzione di segreteria comunale

Convenzione Tesoreria comunale

Convenzione Polizia municipale e polizia amministrativa

Convenzione gestione reticolo minore

Accordo di programma Progetto miglioramento ambientale miniere dismesse

Accordo di programma Risanamento Fonte Riso Fanciulli

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

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale	Note
	Consorzio Minerario Val del Riso Val Parina	CONSORZIO	24%	50.000,00	
	Se.T.Co spa	SOCIETA' PER AZIONI	0,01	731.301,00	
	Uniacque S.p.a.	SOCIETA' PER AZIONI	0,17	2.040.000,00	

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

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

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2012	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014
CONSORZIO MINERARIO VAL DEL RISO VAL PARINA		24%	Riqualificazione e valorizzazione aree minerarie e relative strutture	-2.733,00	-4.767,00	-5.445,00
SE.T.CO SPA	www.setco.eu	0,01	Raccolta trasporto e smaltimento rifiuti	93.837,00	5.767,00	-43.946,00
UNIACQUE SPA	www.uniacque.bg.it	0,17	Servizio idrico integrato	2.714.883,00	14.701.226,00	9.286.143,00

Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Con proprio atto n. 66 del 14/10/2015 la Giunta Comunale ha deliberato l'ADOZIONE SCHEMA DI PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE ANNO 2016/2018 ED ELENCO ANNUALE 2016.

Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018			
Opera Pubblica	2016	2017	2018
Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane	0	200.000,00	200.000,00
Costruzione strada per collegamento contrade	0	200.000,00	400.000,00
Recupero aree verdi ed arredo urbano	0	120.000,00	110.000,00
Messa in sicurezza strade e formazione marciapiedi in Via Mons. Guerinoni	0	150.000,00	100.000,00
Sistemazione mulattiere comunali	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna	300.000,00	800.000,00	800.000,00
Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato	145.000,00	100.000,00	0
Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero	495.000,00	0	0

Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio	0	100.000,00	0
Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso	0	845.000,00	455.000,00
Sviluppo turistico: recupero miniere	0	1.750.000,00	3.109.508,00
Valorizzazione immobili comunali	0	150.000,00	150.000,00
Opere a difesa spondale in loc. Turbina	0	450.000,00	0
Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi	0	200.000,00	0
Opere di sistemazione idraulica Valle Locco	520.000,00	0	0
Asfaltatura strade comunali	100.000,00	0	0
Consolidamento movimento franoso in via Fondo Ripa	200.000,00	0	0
Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo scolastico	155.000,00	0	0
Totale	2.015.000,00	5.165.000,00	5.424.508,00

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

- Opere di consolidamento di un tratto di Via Piane e Plicosa Basello – importo progetto € 65.000,00.=
- Lavori di asfaltatura strade – importo progetto € 51.000,00.=
- Formazione parcheggio in località Costa Jels – importo progetto € 50.000,00.=
- Restauro fontana in loc. San Giovanni – importo progetto € 10.700,00

- Messa in sicurezza con nuova pavimentazione via dei Molini, tratto di collegamento località prati, tratto via per Chignolo e tratto via Lungo Riso – importo progetto € 48.000,00.=
- Formazione manto erboso area verde in loc. Centrale – importo progetto € 9.198,80.=
- Sostituzione e posa in opera serramenti e infissi edificio Piazza Villassio – importo progetto € 24.400,00.=
- Adeguamento centro di raccolta in Comune di Gorno – importo progetto € 56.000,00.=

c. *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

Imposta municipale propria

Dovuta dal possessore di immobili:

abitazioni di lusso e relative pertinenze 0,4%

aree edificabili 1,06%

altri immobili 0,9%

Addizionale comunale all'IRPEF

Per l'anno 2016 aliquota 0,4%

IUC – TARI/TASI

A legislazione vigente.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

Come da delibera di Giunta Comunale "Imposte tasse tariffe e C.D.S. anno 2016"

Servizi pubblici

Come da deliberazione di Giunta Comunale "Servizi pubblici a domanda individuale 2016"

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

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

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2016	Cassa 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	567.474,21	634.819,07	474.934,12	472.056,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	5.000,00	6.593,71	5.000,00	5.000,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	188.513,00	233.641,33	185.205,00	182.995,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	101.564,40	123.913,04	40.800,00	40.800,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	200,00	200,00	200,00	200,00
MISSIONE 07	Turismo	9.000,00	10.519,60	9.000,00	9.000,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	165.383,44	183.304,85	136.766,00	136.708,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	93.620,00	129.893,97	95.601,00	94.061,25
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	129.200,00	153.980,10	129.200,00	129.200,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	22.013,95	4.000,00	26.926,86	31.839,75
MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
	Totale generale spese	1.638.052,00	1.857.045,19	1.449.715,98	1.447.943,00

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

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

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

Come illustrato nell'analisi delle risorse.

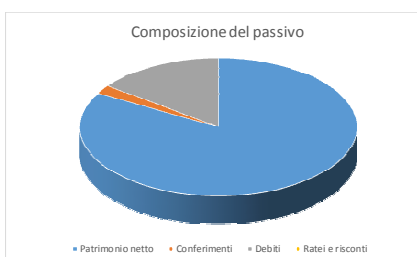
f. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	14.845,98
Immobilizzazioni materiali	10.332.950,94
Immobilizzazioni finanziarie	79.161,00
Rimanenze	0,00
Crediti	506.331,87
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	493.454,57
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	9.499.044,53
Conferimenti	238.198,39
Debiti	1.689.501,44
Ratei e risconti	0,00



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

Come indicato nel programma triennale opere pubbliche.

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

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

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2014), per i tre esercizi del triennio 2016-2018.

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito	1.523.654,70	1.384.693,39	1.247.905,39	1.105.060,39	956.595,39
Nuovi prestiti	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati	138.961,31	136.788,00	142.845,00	148.465,00	148.465,00
Estinzioni anticipate	0	0	0	0	0
Altre variazioni (meno)	0	0	0	0	0
Debito residuo	1.384.693,39	1.247.905,39	1.105.060,39	956.595,39	808.130,39

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

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

2. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2016/2018 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D. Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2015:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01.2015

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D	4	3
C	2	2
B	3	1

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	SEGRETARIO COMUNALE
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	SEGRETARIO COMUNALE
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	SEGRETARIO COMUNALE
COMMERCIO-TURISMO	SEGRETARIO COMUNALE
URBANISTICA ED ECOLOGIA	SEGRETARIO COMUNALE
LAVORI PUBBLICI	SEGRETARIO COMUNALE
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT TEMPO LIBERO	SEGRETARIO COMUNALE
VIGILANZA	SEGRETARIO COMUNALE
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	SEGRETARIO COMUNALE

Decreto di nomina:

Decreto sindacale n. 3 del 30.09.2014 "Decreto di conferimento incarico di responsabile di tutti i servizi comunali al Segretario Comunale dott. Vittorio Carrara".

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

L'ultimo intervento normativo cancella i vincoli del Patto di Stabilità Interno.

L'ente assicura un saldo non negativo tra entrate e spese finali (art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016).

4. Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2016-2018.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	41.400,00	45.431,18	41.400,00	41.400,00
02 Segreteria generale	169.620,10	204.148,97	155.288,12	154.439,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	11.140,00	14.917,51	11.140,00	11.140,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	382.351,80	501.678,71	964.500,00	962.471,00
06 Ufficio tecnico	96.441,85	108.756,21	79.337,00	79.337,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	78.346,05	79.157,05	69.316,00	69.316,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	138.906,11	148.883,23	105.200,00	105.200,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 1 – SPESE CORRENTI:

- Irap
- Indennità agli Amministratori
- Compenso al Revisore dei Conti
- Spese di rappresentanza
- Oneri per le assicurazioni
- Stipendi
- Oneri previdenziali e assicurativi a carico dell'ente
- Spese funzionamento uffici per manutenzioni, acquisto beni e prestazioni di servizi, servizi amministrativi, servizi ausiliari
- Spese per la formazione
- Utenze e canoni
- Spese per pubblicazioni
- Trasferimenti per servizio segreteria
- Contributi associativi annuali
- Spese per servizio tributi
- Tasse e imposte
- Gestione degli immobili: utenze e canoni, manutenzioni, servizi ausiliari e altre spese
- Trasferimenti correnti ad altri enti per restituzione somme a seguito sentenza

- Interessi passivi per mutui
- Prestazioni professionali per progettazioni e altri servizio ufficio tecnico
- Spese per l'ufficio anagrafe: acquisto materiali di consumo ed altri servizi connessi al servizio elettorale
- Oneri per le assicurazioni
- Canoni e abbonamenti
- Spese per liti e arbitraggi
- Affitti e locazioni
- Trasferimenti per ufficio circondariale per l'impiego
- Fondo di riserva

Sono ricompresi nella MISSIONE 1 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- SISCOTEL
- Recupero e valorizzazione immobili
- Manutenzione straordinaria immobili
- Incarichi professionali esterni

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	5.000,00	6.593,71	5.000,00	5.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 3 – SPESE CORRENTI:

- Trasferimenti correnti ad altre Amministrazioni – Comune di Premolo per servizio convenzionato di Polizia Locale.

Sono ricompresi nella MISSIONE 3 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	36.296,00	47.217,09	34.330,00	33.522,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	209.728,00	235.306,29	53.386,00	51.984,00
04 Istruzione universitaria	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	92.343,00	104.061,17	92.343,00	92.343,00
07 Diritto allo studio	3.396,00	6.319,00	3.396,00	3.396,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 4 – SPESE CORRENTI:

- Scuola Infanzia, primaria e secondaria: manutenzioni e riparazioni, acquisto materiale di consumo; utenze e canoni; beni di consumo, altri servizi e fornitura gratuita libri di testo
- Trasferimenti per compartecipazione spese per il funzionamento dell'Istituto Comprensivo di Ponte Nossa
- Interessi passivi per mutui
- Trasferimenti Istituto Comprensivo per Piano Diritto allo Studio
- Borse di studio
- Servizio delle mense scolastiche
- Servizio trasporto
- Trasferimenti per servizi di trasporto

Sono ricompresi nella MISSIONE 4 – IN CONTO CAPITALE:

Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare termico e opere di ristrutturazione presso il Polo Scolastico

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	101.564,40	123.913,04	40.800,00	40.800,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 5 – SPESE CORRENTI:

- Biblioteca ed Ecomuseo: manutenzioni e riparazioni, servizio ausiliari di pulizia, utenze e canoni, acquisto di beni, acquisto libri per biblioteca, altri servizi.
- Spese per iniziative culturali e progetti
- Trasferimenti ad altri enti per iniziative culturali

Sono ricompresi nella MISSIONE 5 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 – 2018

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	200,00	200,00	200,00	200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 6 – SPESE CORRENTI:

- Spese per la diffusione e la promozione dello sport

Sono ricompresi nella MISSIONE 6 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al

coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	12.000,00	13.519,60	9.000,00	9.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 7 – SPESE CORRENTI:

- Turismo: prestazioni di servizi
- Trasferimenti correnti per servizi turistici
- Contributi per manifestazioni di promozione turistica

Sono ricompresi nella MISSIONE 7 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Trasferimenti ad enti per attività turistiche

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	188.258,96	200.731,74	2.725.000,00	3.594.508,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 8 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato
- Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso
- Sviluppo turistico: recupero miniere
- P.G.T.

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	59.146,44	59.682,87	253.644,00	143.644,00
03 Rifiuti	183.198,80	200.333,78	84.000,00	84.000,00
04 Servizio Idrico integrato	194.988,14	249.514,57	19.122,00	19.064,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 9 – SPESE CORRENTI

- Stipendi
- Oneri previdenziali e assicurativi a carico dell'ente
- Irap
- Manutenzione verde pubblico
- Mantenimento cani
- Canone appalto raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti
- Utenze e canoni per nettezza urbana
- Spese per servizio idrico
- Canoni demaniali polizia idraulica
- Interessi passivi

Sono ricompresi nella MISSIONE 9 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Sistemazione area adibita a parco pubblico in loc. Villassio
- Arredo urbano
- Centro di raccolta
- Risanamento Fonte Riso Fanciulli

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.783.604,68	1.837.028,64	1.417.692,02	910.197,25

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 10 – SPESE CORRENTI

- Automezzi viabilità: manutenzioni e riparazioni, beni per manutenzione,
- Strade comunali: beni di consumo, manutenzioni e riparazioni
- Servizi finanziari assicurativi
- Spese per la segnaletica stradale
- Rimozione neve dall'abitato
- Consumo di energia elettrica per la pubblica illuminazione
- Spese di gestione e manutenzione degli impianti
- Interessi passivi per mutui

Sono ricompresi nella MISSIONE 10 – SPESE IN CONTO CAPITALE

- Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane
- Costruzione strade per collegamento contrade
- Messa in sicurezza strade e formazione marciapiedi in via Mons. Guerinoni
- Sistemazione mulattiere comunali
- Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero
- Opere di difesa spondale loc. Turbina
- Opere di sistemazione e messa in sicurezza via Crappi
- Opere di sistemazione idraulica valle Locco
- Asfaltature strade comunali
- Consolidamento movimento franoso in Via Fondo Ripa
- Parcheggio Costa Jels
- Via dei Molini
- Illuminazione/videosorveglianza

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	100,00	100,00	100,00	100,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 11 – SPESE IN CONTO CAPITALE

- Opere di pronto intervento - emergenze

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	3.000,00	3.558,40	3.000,00	3.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	114.300,00	136.508,96	114.300,00	114.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.400,00	6.412,74	4.400,00	4.400,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 12 – SPESE CORRENTI:

- Trasferimenti per centro ricreativo estivo
- Contributo asilo nido
- Contributo primi nati
- Fondo sostegno affitti
- Servizio pasti a domicilio
- Servizi diversi alla persona: acquisto beni
- Servizi di assistenza e socio-sanitari
- Servizi di assistenza: finanziari e assicurativi, manutenzioni e riparazioni, altre spese per servizi
- Trasferimenti correnti a comuni
- Contributi a gruppi e associazioni
- Contributi sociali diversi
- Cimiteri: utenze e canoni, manutenzioni e riparazioni, acquisto di beni e materiali di consumo, altre spese per servizi
- Servizio di illuminazione votiva

Sono ricompresi nella MISSIONE 12 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	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
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	18.013,95	0,00	22.926,86	27.839,75
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 20 – SPESE CORRENTI:

- Fondo di riserva e fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti dubbia esigibilità

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

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

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

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

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	142.485,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2016 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2014	1.403.390,42	2016	53.724,00	140.339,04	3,83%
2015	1.376.561,09	2017	47.737,00	137.656,11	3,47%
2016	1.323.206,40	2018	41.468,00	132.320,64	3,13%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2016 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 350.847,61 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2014	663.311,05
Titolo 2 rendiconto 2014	328.664,37
Titolo 3 rendiconto 2014	411.415,00
TOTALE	1.403.390,42
3/12	350.847,61

Interventi già posti in essere e in programma

Quote ammortamento mutui con CDP, MEF, ENTI PUBBLICI E ISTITUTI DI CREDITO.

La quota interessi è allocata al titolo I della spesa.

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso anno 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Partite di giro

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

SEZIONE OPERATIVA (SoS)

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

Data l’approvazione del Bilancio di previsione 2015 – 2017 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2018 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2017.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SoS – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

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

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

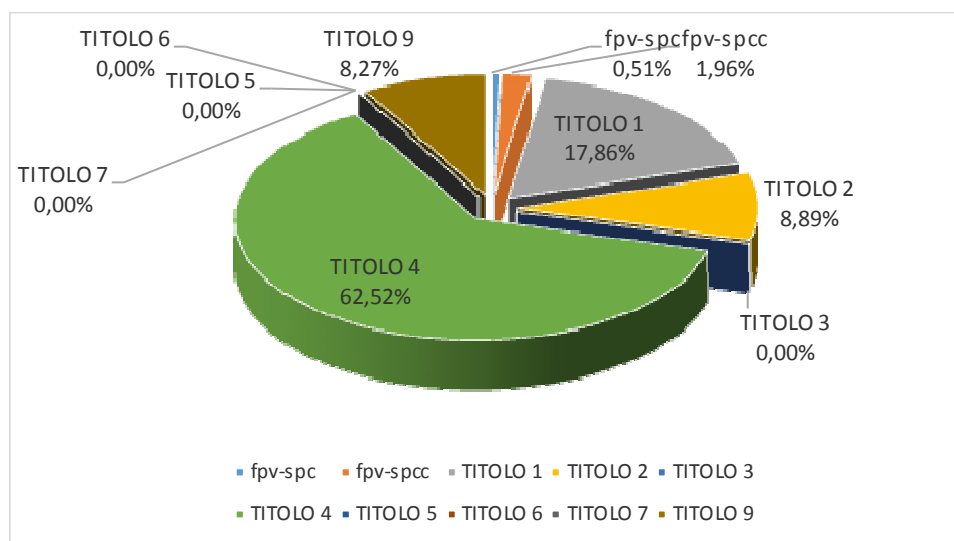
Titolo	Descrizione	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	124.000,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	67.062,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	329.401,68	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	548.500,00	590.787,27	548.500,00	548.500,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	338.406,40	353.994,93	290.636,00	290.636,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	436.300,00	555.950,06	436.300,00	436.300,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.239.809,20	2.409.681,32	5.195.100,00	5.454.608,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	356.083,00	371.456,49	346.083,00	346.083,00
	Totale	4.439.562,28	4.281.870,07	6.816.619,00	7.076.127,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	18.232,91	67.062,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	70.046,41	329.401,68	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	370.450,19	328.664,37	318.280,92	338.406,40	290.636,00	290.636,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	425.349,63	411.415,00	418.698,00	436.300,00	436.300,00	436.300,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	54.807,51	68.434,24	2.238.997,20	2.239.809,20	5.195.100,00	5.454.608,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
	Totale	1.552.431,77	1.563.580,35	3.999.920,61	4.315.562,28	6.816.619,00	7.076.127,00

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

ENTRATE 2015



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Totale	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00

Imposte, tasse e proventi assimilati:

- Tari
- Imu
- Imposta sulla pubblicità
- Accertamenti imu
- Addizionale Irpef comunale
- Tasi
- Tosap
- Diritti pubbliche affissioni

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	370.450,19	328.664,37	294.280,92	311.806,00	290.636,00	290.636,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	24.000,00	22.600,40	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	370.450,19	328.664,37	318.280,92	338.406,40	290.636,00	290.636,00

Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche:

- F.S.R.
- Altri trasferimenti per IMU e TASI
- Trasferimenti per introito sanzioni C.D.S.
- Rimborso per interventi nel settore sociale
- Contributi Regionali progetti culturali
- Mensa insegnanti
- Rimborso dal comune di Oneta per compartecipazione spese servizi diversi
- Trasferimenti rimborsi consultazioni elettorali
- Contributo Fondazione Cariplo
- Trasferimenti per promozione della cultura

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo, interessi attivi, ed altre entrate di natura corrente.

I proventi sono stati iscritti in bilancio alle singole risorse tenendo conto degli accertamenti degli anni precedenti.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	127.916,84	164.055,81	178.883,00	166.600,00	166.600,00	166.600,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	74,06	0,00	1.350,00	600,00	600,00	600,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	204,96	3.111,99	500,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	297.153,77	244.247,20	237.965,00	268.600,00	268.600,00	268.600,00
Totale	425.349,63	411.415,00	418.698,00	436.300,00	436.300,00	436.300,00

Servizi pubblici a domanda individuale:

- mensa scolastica
- illuminazione votiva
- impianti sportivi
- Ecomuseo
- corsi extrascolastici

Proventi derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi:

- proventi vendita energia elettrica
- proventi da illuminazione votiva
- proventi da servizio mensa
- proventi da servizi sociali
- proventi da impianti sportivi
- proventi da ecomuseo
- proventi da eventi culturali-sportivi

Proventi derivanti dalla gestione dei beni

- fitti e canoni di fondi rustici e fabbricati
- sovraccanoni idroelettrici
- proventi da rinnovi cimiteriali

Entrate per attività di controllo

- Sanzioni per violazioni di regolamenti e norme di legge

Entrate per interessi attivi

Rimborsi per canoni demaniali

Altre entrate correnti:

- Diritti di segreteria
- Iva split payment commerciale
- Introiti e rimborsi diversi
- Rimborso da Uniacque rate mutui
- Contributo gestione servizio segreteria
- Contributo Ponte Nossa spa localizzazione sito discarica

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	46.040,00	68.060,27	2.097.849,20	2.051.809,20	5.165.100,00	5.424.608,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	7.398,00	158.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	123.750,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	8.767,51	373,97	10.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale	54.807,51	68.434,24	2.238.997,20	2.239.809,20	5.195.100,00	5.454.608,00

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	82.923,90	91.755,69	255.583,00	315.583,00	305.583,00	305.583,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	743,80	0,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00
Totale	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.281.969,00	1.480.865,67	1.103.632,98	1.101.860,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2.659.025,28	2.866.358,79	5.218.438,02	5.471.991,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	142.485,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
Totale		4.439.562,28	4.865.888,98	6.816.619,00	7.076.127,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.254.010,74	1.125.115,64	1.259.488,00	1.281.969,00	1.103.632,98	1.101.860,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	64.486,33	69.377,14	2.672.173,98	2.659.025,28	5.218.438,02	5.471.991,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	220.485,17	138.961,31	136.788,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
Totale		1.622.649,94	1.425.209,78	4.364.532,98	4.439.562,28	6.816.619,00	7.076.127,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2013 e 2014. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	183.374,56	86.266,66	39.741,64	41.400,00	41.400,00	41.400,00
02 Segreteria generale	184.444,16	159.406,25	172.312,46	168.373,10	154.041,12	153.192,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	1.158,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	4.139,71	9.172,12	27.450,00	11.140,00	11.140,00	11.140,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	51.604,34	39.800,70	37.890,00	32.867,10	14.500,00	12.471,00
06 Ufficio tecnico	76.317,88	78.706,74	93.610,00	96.441,85	79.337,00	79.337,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	58.493,96	59.689,87	66.935,00	78.346,05	69.316,00	69.316,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	90.478,81	89.639,19	106.134,00	138.906,11	105.200,00	105.200,00
Totale	650.011,48	522.681,53	544.073,10	567.474,21	474.934,12	472.056,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamenti dei servizi generali, statistici e informativi. Appartengono alla missione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche – Deliberazione Giunta Comunale n. 66 del 14/10/2015.

Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna

Valorizzazione immobili comunali

Manutenzione straordinaria immobili

Incarichi professionali esterni

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	1.627,50	6.085,73	11.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.627,50	6.085,73	11.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Obiettivi della gestione

Rientra nella finalità di questa missione l'esercizio delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, polizia locale, commerciale e amministrativa.

Sono previste forme di collaborazione con altri enti.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	35.068,82	35.272,82	41.308,00	36.296,00	34.330,00	33.522,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	38.496,09	30.007,14	60.909,00	54.728,00	53.386,00	51.984,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	2.250,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	87.713,23	86.954,94	97.143,00	92.343,00	92.343,00	92.343,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	3.268,00	3.396,00	3.396,00	3.396,00
Totale	161.278,14	152.234,90	204.878,00	188.513,00	185.205,00	182.995,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione la programmazione in tema di diritto allo studio e abbraccia il funzionamento e l'erogazione dell'istruzione e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione. Sono comprese in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

Si rende effettivo il diritto allo studio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

RISTRUTTURAZIONE – EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA - Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo Scolastico.

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

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

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	23.670,87	39.145,95	90.053,00	101.564,40	40.800,00	40.800,00
Totale	23.670,87	39.145,95	90.053,00	101.564,40	40.800,00	40.800,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, la realizzazione di progetti di valorizzazione biblioteche ed archivi anche con il fine di valorizzare il patrimonio archeologico e minerario.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	1.893,12	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.893,12	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione il campo sportivo e ricreativo.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	12.749,58	11.066,64	12.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale	12.749,58	11.066,64	12.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'erogazione di servizi turistici sia per l'erogazione di servizi che la realizzazione diretta e indiretta di manifestazioni turistiche.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'urbanistica e l'assetto del territorio.

Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

NUOVA COSTRUZIONE – ARREDO URBANO: Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato

RECUPERO – ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO - Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso

RECUPERO - ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO - Sviluppo turistico: recupero miniere

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

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

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	35.058,55	33.797,84	34.650,00	37.146,44	33.644,00	33.644,00
03 Rifiuti	93.082,40	81.588,27	94.000,00	108.000,00	84.000,00	84.000,00
04 Servizio Idrico integrato	20.448,54	24.821,86	20.307,00	20.237,00	19.122,00	19.064,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	148.589,49	140.207,97	148.957,00	165.383,44	136.766,00	136.708,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura di beni, servizi ed attività relativi alla gestione del territorio, dell'ambiente. Competono all'amministrazione locale la fornitura di servizi diversi quali la manutenzione del verde pubblico, la raccolta il trasporto e lo smaltimento rifiuti, il servizio idrico integrato.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

RECUPERO - ARREDO URBANO: Recupero aree verdi ed arredo urbano

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – OPERE DI PROTEZIONE DELL'AMBIENTE: Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio.

Arredo urbano

Centro raccolta

Risanamento Fonte Riso Fanciulli

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	111.456,14	112.463,17	115.349,91	93.620,00	95.601,00	94.061,25
Totale	111.456,14	112.463,17	115.349,91	93.620,00	95.601,00	94.061,25

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione la viabilità e l'illuminazione pubblica.

Competono all'amministrazione il funzionamento e l'erogazione di servizi quali l'illuminazione pubblica, la manutenzione delle strade compresa il servizio di rimozione neve.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – ARREDO URBANO: Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane

NUOVA COSTRUZIONE – STRADALI: Costruzione strade per collegamento contrade

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – STRADALI: Messa in sicurezza stradale e formazione marciapiedi in Via Mons. Guerinoni

RECUPERO – ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO: Sistemazione mulattiere comunali

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di difesa spondale in loc. Turbina

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di sistemazione idraulica valle Locco

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – STRADALI: Asfaltatura strade comunali

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Consolidamento movimento franoso in via Fondo Ripa

Parcheggio Costa Jels

Via Dei Molini

Illuminazione / videosorveglianza

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.485,71	2.625,34	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	4.000,00	5.500,00	5.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	1.292,38	992,77	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	130.191,38	127.846,99	106.000,00	114.300,00	114.300,00	114.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.764,95	4.264,65	5.119,99	4.400,00	4.400,00	4.400,00
Totale	142.734,42	141.229,75	123.619,99	129.200,00	129.200,00	129.200,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione molteplici aspetti del campo sociale che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente.

Questa missione include il funzionamento, la fornitura di beni e servizi, anche mediante trasferimenti ad enti capofila, in materia di protezione sociale per la famiglia, i minori, gli anziani e i disabili, i soggetti a rischio di esclusione sociale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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
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
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	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
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017
01 Industria, PMI e Artigianato	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
03 Ricerca e innovazione	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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	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
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

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

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

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Nel secondo esercizio di applicazione della nuova contabilità è obbligatorio stanziare in bilancio una quota almeno pari al 55% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	4.557,00	18.013,95	22.926,86	27.839,75
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	8.557,00	22.013,95	26.926,86	31.839,75

Obiettivi della gestione

Il contenuto di questa missione è prettamente contabile.

Sono indicati gli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva e al fondo svalutazione crediti.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la **spesa corrente: (allocati titolo 4)**

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Missione di stretta natura finanziaria.

Contiene gli stanziamenti di spesa destinati al pagamento delle quote capitale sui mutui e prestiti assunti dall'ente.

La norma contabile, tuttavia, prevede la possibile allocazione degli oneri per interessi passivi relativi al debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00

Obiettivi della gestione

Pareggia la parte entrata e la parte spesa.

SoS - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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

La dotazione organica rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2014:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2014

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

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI											
		Totale dipendenti al 31/12/2013		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2014		
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	
SEGRETARIO A	0D0102												
SEGRETARIO B	0D0103												
SEGRETARIO C	0D0485												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104												
DIRETTORE GENERALE	0D0097												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487												

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

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2014:

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

qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e
SEGRETARIO A	0D010 2														
SEGRETARIO B	0D010 3														
SEGRETARIO C	0D048 5														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D010 4														
DIRETTORE GENERALE	0D009 7														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D009 8														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D009 5														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D016 4														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D016 5														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A0 0														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D600 0														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	05248 6														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	05248 7														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	05148 8														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	05148 9				1										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	05800 0														
POSIZIONE ECONOMICA D3	05000 0			1				1							
POSIZIONE ECONOMICA D2	04900 0														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	05700 0														

POSIZIONE ECONOMICA C5	04600 0																		
POSIZIONE ECONOMICA C4	04500 0				1														
POSIZIONE ECONOMICA C3	04300 0																		
POSIZIONE ECONOMICA C2	04200 0																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	05600 0				1														
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	087A0 0																		
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	08700 0																		
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	03849 0																		
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	03849 1																		
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	03749 2				1														
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	03749 3																		
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	03649 4	1																	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	03649 5																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	05500 0																		
POSIZIONE ECONOMICA B3	03400 0																		
POSIZIONE ECONOMICA B2	03200 0																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	05400 0																		
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A500 0																		
POSIZIONE ECONOMICA A4	02800 0																		
POSIZIONE ECONOMICA A3	02700 0																		
POSIZIONE ECONOMICA A2	02500 0																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	05300 0																		
CONTRATTISTI (a)	00006 1																		
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	00009 6																		
TOTALE																			

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2014:

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

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D		
SEGRETARIO A	0D0102																												
SEGRETARIO B	0D0103																												
SEGRETARIO C	0D0485																												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																												
DIRETTORE GENERALE	0D0097																												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489												1																
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																												
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000										1		1																
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																												

E la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2014:

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

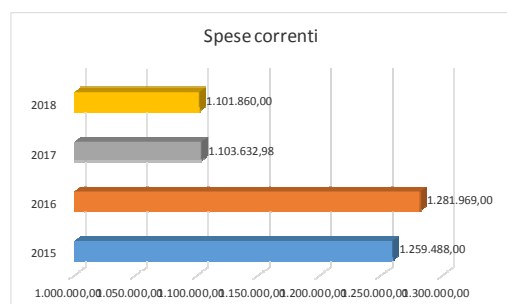
Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.																						
		tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre		TOTALE	
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
SEGRETARIO A	0D0102																						
SEGRETARIO B	0D0103																						
SEGRETARIO C	0D0485																						
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																						
DIRETTORE GENERALE	0D0097																						
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																						
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																						
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																						
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																						
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95																						
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																						
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																						
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																						
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																						
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																						
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489								1														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																						
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000				1	1																	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																						
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																						
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000																						
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000								1														
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																						
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																						

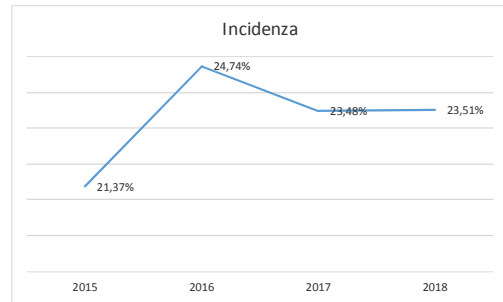
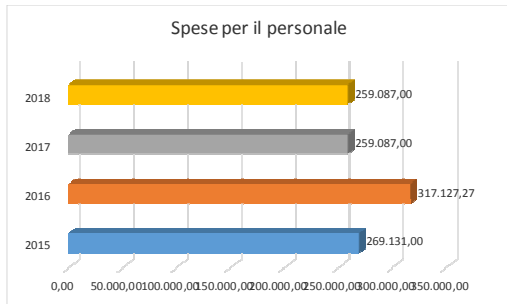
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000	1																		
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																			
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																			
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																			
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																			
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492	1																		
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493																			
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494		1																	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000																			
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000																			
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																			
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																			
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																			
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																			
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																			
CONTRATTISTI (a)	000061																			
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096																			
TOTALE																				

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

Note

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

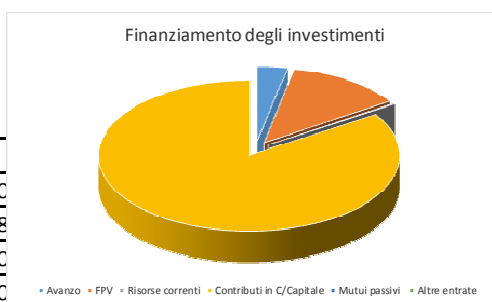




Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	85.000,00
FPV	329.401,68
Risorse correnti	4.814,40
Contributi in C/Capitale	2.239.809,20
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018

Opera Pubblica	2016	2017	2018
Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane	0	200.000,00	200.000,00
Costruzione strade per collegamento contrade	0	200.000,00	400.000,00
Recupero aree verdi ed arredo urbano	0	120.000,00	110.000,00
Messa in sicurezza strade e formazione	0	150.000,00	100.000,00

marciapiedi in Via Mons. Guerinoni			
Sistemazione mulattiere comunali	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna	300.000,00	800.000,00	800.000,00
Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato	145.000,00	100.000,00	0
Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero	495.000,00	0	0
Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio	0	100.000,00	0
Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso	0	845.000,00	455.000,00
Sviluppo turistico: recupero miniere	0	1.750.000,00	3.109.508,00
Valorizzazione immobili comunali	0	150.000,00	150.000,00
Opere difesa spondale loc. Turbina	0	450.000,00	0
Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi	0	200.000,00	0
Opere di sistemazione idraulica valle Locco	520.000,00	0	0
Asfaltatura strade comunali	100.000,00	0	0
Consolidamento movimento franoso in via Fondo ripa	200.000,00	0	0

Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo scolastico	155.000,00	0	0
Totale	2.015.000,00	5.165.000,00	5.424.508,00

Piano delle alienazioni

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

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

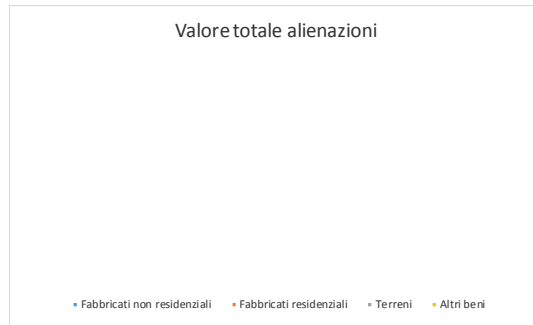
L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

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

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	14.845,98
Immobilizzazioni materiali	10.332.950,94
Immobilizzazioni finanziarie	79.161,00
Rimanenze	0,00
Crediti	506.331,87
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	493.454,57
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2016-2018	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2016	2017	2018
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2016	2017	2018
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

COMUNE DI GORNO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016-2018

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	5
SeS - Analisi delle condizioni esterne	10
1. Obiettivi individuati dal Governo	10
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	11
Popolazione	11
Territorio	12
Strutture operative	12
Economia insediata	13
3. Parametri economici	15
SeS – Analisi delle condizioni interne	17
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	17
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	17
2. Indirizzi generali di natura strategica	20
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	20
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	21
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	22
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	22
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	24
f. La gestione del patrimonio	24
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	25
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	25
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	25
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	26
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	27
5. Gli obiettivi strategici	28
Missioni	28
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	28
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	30
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	31
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	32
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	33
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	34
MISSIONE 07 – TURISMO.	34
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	35
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	36
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	37
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	39
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	39
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	41
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	41
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	42
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	43

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	44
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	44
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	45
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	45
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	46
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	48
SEZIONE OPERATIVA (SoS) _____	48
SoS – Introduzione _____	48
SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	51
Analisi delle risorse _____	51
Analisi della spesa _____	57
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	58
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	58
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	59
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	60
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	61
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	61
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	62
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	62
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	63
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	64
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	65
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	66
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	67
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	68
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	68
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	69
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	70
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	70
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	71
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	71
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	73
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	73
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	74
SoS - Riepilogo Parte seconda _____	75
Risorse umane disponibili _____	75
Piano delle opere pubbliche _____	84
Piano delle alienazioni _____	87

PREMESSA

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

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto sia del piano programmatico elettorale e di mandato, della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse (stakeholder) individuati nelle varie categorie di cittadini-utenti, operatori economici, soggetti svantaggiati, nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente. Si conclude infine con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai programmi e ai piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP, di cui all'articolo 170 del D. Lgs. 267/2000 e all'allegato 4/1, punto 8 e seguenti del D. Lgs. 118/2011 è lo strumento che permette, alla luce della programmazione generale di cui in premessa, l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente all'interno della gestione finanziaria annuale e pluriennale.

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica. Come noto per l'esercizio 2016 e il pluriennale 2016-2018 l'obbligo normativo, peraltro non sanzionato ed ordinario, non perentorio, è stato rinviato al 31 ottobre 2015 e successivamente al 31/12/2015.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 30/05/2011, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento

delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

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

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

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

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

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

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

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

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

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2016-2018, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;

- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2016-2018 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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

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

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

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO E GESTIONE

A seguito delle elezioni amministrative tenutesi il 15 e 16 maggio 2011, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 del 19/07/2011 sono state approvate le linee programmatiche di mandato come sotto riportate:

BILANCIO

Preso atto della crescente condizione di incertezza del quadro di riferimento finanziario e politico istituzionale nazionale, e tenuto conto della manovra finanziaria varata dal Governo in questi giorni, entrando più nella specifica situazione di Gorno, visti i primi riscontri ad una sommaria analisi della situazione economico/finanziaria e visti gli impegni già assunti con mutui contratti, in particolare negli ultimi cinque anni e la necessità di rendere certe le entrate previste nell'ultimo bilancio di previsione, il bilancio stesso assume un ruolo di particolare importanza.

MANUTENZIONI

All'interno delle possibilità che il bilancio ci concederà, la priorità sulla programmazione delle manutenzioni sarà assoluta.

ECOMUSEO

Indipendentemente dal quadro generale e tenuto conto anche della situazione particolare di Gorno, l'Amministrazione, per caratteristiche intrinseche dei suoi componenti, non può esimersi dall' avere e dal perseguire obiettivi, che abbiano anche una carica utopica, pertanto, un' interpretazione evolutiva dell' Ecomuseo ci vedrà fortemente impegnanti, consapevoli che uno dei motori per lo sviluppo dell' idea stessa è il patrimonio minerario inteso come struttura, sottosuolo, cultura e tradizione.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

Il concorso delle autonomie locali agli obiettivi di governo

Gli enti locali sono chiamati direttamente a concorrere alla realizzazione degli obiettivi di governo principalmente attraverso:

- a) il rispetto del nuovo patto di stabilità interno – vincoli di finanza pubblica art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016 - ed il contenimento del debito;
- b) le misure di risparmio imposte dalla *spending review* ed i limiti su specifiche voci di spesa;
- c) i limiti in materia di spese di personale;

1. Valutazione della situazione socio economica del territorio

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

Popolazione

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

Popolazione legale al censimento	n.	1636
Popolazione residente al 31/12/2014		1627
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		1627
di cui:		
maschi		813
femmine		814
Nuclei familiari		763
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2014	n.	1655
Nati nell'anno		12
Deceduti nell'anno		17
Saldo naturale		-5
Iscritti in anagrafe		33
Cancellati nell'anno		56
Saldo migratorio		-23
Popolazione al 31/12/2014		1627
In età prescolare (0/6 anni)	n.	76
In età scuola obbligo (7/14 anni)		91
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		246
In età adulta (30/65 anni)		845
In età senile (66 anni e oltre)		369
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	0,77
	2011	0,66
	2012	0,54
	2013	0,66
	2014	0,74
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	1,60
	2011	1,50
	2012	0,48
	2013	1,39
	2014	1,04

Territorio

Superficie in Km ²				10,00	
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti	2			
STRADE					
	* Statali		Km.	0,00	
	* Regionali		Km.	0,00	
	* Provinciali		Km.	5,00	
	* Comunali		Km.	40,00	
	* Autostrade		Km.	0,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano Gestione Territorio PGT	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)					
	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)					
		0			
		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.		mq. 0,00		mq. 0,00	
P.I.P.		mq. 0,00		mq. 0,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2015		Programmazione pluriennale		
				2016	2017	2018
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	60	60	60	60
Scuole elementari	n. 1	posti n.	100	100	100	100
Scuole medie	n. 1	posti n.	100	100	100	100
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n. 0		n. 0		n. 0
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0

mista	25			25			25			25		
Esistenza depuratore	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No
Rete acquedotto in km.	40			40			40			40		
Attuazione serv.idrico integr.	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No
Aree verdi, parchi e giardini	n. 3 hq. 0,15			n.3 hq. 0,15			n. 3 hq. 0,15			n. 3 hq. 0,15		
Punti luce illuminazione pubb. n.	361			361			361			361		
Rete gas in km.	15			15			15			15		
Raccolta rifiuti in quintali	2815			2815			2815			2815		
Raccolta differenziata	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Mezzi operativi n.	1			1			1			1		
Veicoli n.	4			4			4			4		
Centro elaborazione dati	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Personal computer n.	0			0			0			0		
Altro												

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	40
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	0
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	0
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	0
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0
	Addetti	0

L'esame delle condizioni socio-economiche delle famiglie induce a ritenere che gli sbocchi lavorativi siano insufficienti a soddisfare la domanda occupazionale.

Di conseguenza, la domanda di lavoro viene soddisfatta presso gli impianti produttivi, gli esercizi commerciali e più in generale presso l'offerta lavorativa afferente ai paesi limitrofi.

La realtà produttiva del Comune di Gorno nel passato ha rappresentato un importante punto di riferimento a livello occupazionale. |A tutt'oggi, l'economia insediata risulta così composta:

Struttura produttiva complessiva

A) FONTE ISTAT

Aziende agricolen. 40
Imprese totalin. 103 – fonte cciaa
Seconde case vacanzan. 341
Posti letto alberghierin. 0

B) FONTE ASCOM -

Dati statistici relativi ad attività commerciali, turistiche e di servizio operanti sul territorio .

Articoli per fumatori.....n.2
Bar, pasticcerie, gelaterie.....n.4
Casalinghi, vetro, ceramiche.....n.1
Dettaglio ortofrutta.....n.2
Ferro, metalli, macchine.....n.2
Fiori, piante, sementi.....n.1
Legnami, mobili, arredamento.....n.1
Librai e cartolai.....n.2
Macellai al dettaglio.....n.0
Panificatori.....n.1
Rivenditori elettrodomestici.....n.0
Salumieri e gastronomi.....n.3
Tessuti, abbigliamento.....n.0

Altri dati

Sportelli bancari.....n.1
Ufficio postale.....n.1

Il Comune è servito da autolinea extraurbana privata operante su tutto il territorio provinciale e facente tutti i collegamenti con abitazione e insediamenti produttivi.

È presente anche il servizio di trasporto scolastico alunni ed un servizio a chiamata.

2. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Velocità gestione spese correnti	$\text{Pagamenti spesa corrente} / \text{impegni spesa corrente}$
Percentuale indebitamento	$\text{Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni} / \text{entrate correnti penultimo rendiconto}$

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio Raccolta Trasporto e Smaltimenti rifiuti	Appalto	G.ECO. SRL
2	Servizio Sociali	Gestione associata	Ambito Territoriale n. 9
3	Servizio illuminazione pubblica	Diretta	
4	Servizi manutenzione	Diretta	
5	Cimitero	Diretta	
6	Strade	Diretta	
7	Servizio idrico integrato		Uniacque
8	Sgombero neve	Diretta e Appalto	Dallagrassa Vittorio
9	Servizio refezione scolastica	Appalto	JD Service Italia srl
10	Servizio Trasporto scolastico	Appalto	Furia Omero Autoservizi
11	Servizio sms	Diretta / appalto	Mobile Solution srl
12	Biblioteca	Diretta / convenzione	Sistema Bibliotecario provincia di Bergamo
13	Servizio Vigilanza	Convenzione	Comune di Premolo
14	Servizio Istruzione – Piano Diritto allo Studio	Diretta	
15	Servizi culturali		3 PGO
16	Servizio asilo nido	Convenzione	Parrocchia s. Maria Ponte Nossa
17	Ecomuseo	diretta	

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2015	Programmazione pluriennale		
		2016	2017	2018
Consorzi	n. 1	1	1	1
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 2	2	2	2
Concessioni				

Altro:

Ecomuseo Miniere di Gorno

Servizio mantenimento e ricovero cani accalappiati

Sportello Unico per le attività produttive

Deleghe per la gestione dei servizi sociali

Sistema bibliotecario Valseriana

Patto dei Sindaci – Covenant of Mayors (energia sostenibile)

Convenzione Asilo Nido Ponte Nossa

Convenzione con la Bergem Mines and Tech srl per la produzione di energia elettrica

Associazione generale del turismo e della cultura “Promoserio”

Protocollo d’intesa comitato culturale “3PGO” – Distretto culturale Dossana – Val del Riso

Convenzione di segreteria comunale

Convenzione Tesoreria comunale

Convenzione Polizia municipale e polizia amministrativa

Convenzione gestione reticolo minore

Accordo di programma Progetto miglioramento ambientale miniere dismesse

Accordo di programma Risanamento Fonte Riso Fanciulli

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

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale	Note
	Consorzio Minerario Val del Riso Val Parina	CONSORZIO	24%	50.000,00	
	Se.T.Co spa	SOCIETA' PER AZIONI	0,01	731.301,00	
	Uniacque S.p.a.	SOCIETA' PER AZIONI	0,17	2.040.000,00	

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

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

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2012	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014
CONSORZIO MINERARIO VAL DEL RISO VAL PARINA		24%	Riqualificazione e valorizzazione aree minerarie e relative strutture	-2.733,00	-4.767,00	-5.445,00
SE.T.CO SPA	www.setco.eu	0,01	Raccolta trasporto e smaltimento rifiuti	93.837,00	5.767,00	-43.946,00
UNIACQUE SPA	www.uniacque.bg.it	0,17	Servizio idrico integrato	2.714.883,00	14.701.226,00	9.286.143,00

Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Con proprio atto n. 66 del 14/10/2015 la Giunta Comunale ha deliberato l'ADOZIONE SCHEMA DI PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE ANNO 2016/2018 ED ELENCO ANNUALE 2016.

Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018			
Opera Pubblica	2016	2017	2018
Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane	0	200.000,00	200.000,00
Costruzione strada per collegamento contrade	0	200.000,00	400.000,00
Recupero aree verdi ed arredo urbano	0	120.000,00	110.000,00
Messa in sicurezza strade e formazione marciapiedi in Via Mons. Guerinoni	0	150.000,00	100.000,00
Sistemazione mulattiere comunali	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna	300.000,00	800.000,00	800.000,00
Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato	145.000,00	100.000,00	0
Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero	495.000,00	0	0

Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio	0	100.000,00	0
Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso	0	845.000,00	455.000,00
Sviluppo turistico: recupero miniere	0	1.750.000,00	3.109.508,00
Valorizzazione immobili comunali	0	150.000,00	150.000,00
Opere a difesa spondale in loc. Turbina	0	450.000,00	0
Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi	0	200.000,00	0
Opere di sistemazione idraulica Valle Locco	520.000,00	0	0
Asfaltatura strade comunali	100.000,00	0	0
Consolidamento movimento franoso in via Fondo Ripa	200.000,00	0	0
Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo scolastico	155.000,00	0	0
Totale	2.015.000,00	5.165.000,00	5.424.508,00

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

- Opere di consolidamento di un tratto di Via Piane e Plicosa Basello – importo progetto € 65.000,00.=
- Lavori di asfaltatura strade – importo progetto € 51.000,00.=
- Formazione parcheggio in località Costa Jels – importo progetto € 50.000,00.=
- Restauro fontana in loc. San Giovanni – importo progetto € 10.700,00

- Messa in sicurezza con nuova pavimentazione via dei Molini, tratto di collegamento località prati, tratto via per Chignolo e tratto via Lungo Riso – importo progetto € 48.000,00.=
- Formazione manto erboso area verde in loc. Centrale – importo progetto € 9.198,80.=
- Sostituzione e posa in opera serramenti e infissi edificio Piazza Villassio – importo progetto € 24.400,00.=
- Adeguamento centro di raccolta in Comune di Gorno – importo progetto € 56.000,00.=

c. *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

Imposta municipale propria

Dovuta dal possessore di immobili:

abitazioni di lusso e relative pertinenze 0,4%

aree edificabili 1,06%

altri immobili 0,9%

Addizionale comunale all'IRPEF

Per l'anno 2016 aliquota 0,4%

IUC – TARI/TASI

A legislazione vigente.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

Come da delibera di Giunta Comunale "Imposte tasse tariffe e C.D.S. anno 2016"

Servizi pubblici

Come da deliberazione di Giunta Comunale "Servizi pubblici a domanda individuale 2016"

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

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

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2016	Cassa 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	567.474,21	634.819,07	474.934,12	472.056,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	5.000,00	6.593,71	5.000,00	5.000,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	188.513,00	233.641,33	185.205,00	182.995,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	101.564,40	123.913,04	40.800,00	40.800,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	200,00	200,00	200,00	200,00
MISSIONE 07	Turismo	9.000,00	10.519,60	9.000,00	9.000,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	165.383,44	183.304,85	136.766,00	136.708,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	93.620,00	129.893,97	95.601,00	94.061,25
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	129.200,00	153.980,10	129.200,00	129.200,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	22.013,95	4.000,00	26.926,86	31.839,75
MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
	Totale generale spese	1.638.052,00	1.857.045,19	1.449.715,98	1.447.943,00

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

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

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

Come illustrato nell'analisi delle risorse.

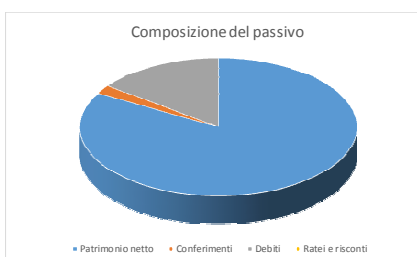
f. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	14.845,98
Immobilizzazioni materiali	10.332.950,94
Immobilizzazioni finanziarie	79.161,00
Rimanenze	0,00
Crediti	506.331,87
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	493.454,57
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	9.499.044,53
Conferimenti	238.198,39
Debiti	1.689.501,44
Ratei e risconti	0,00



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

Come indicato nel programma triennale opere pubbliche.

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

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

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2014), per i tre esercizi del triennio 2016-2018.

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito	1.523.654,70	1.384.693,39	1.247.905,39	1.105.060,39	956.595,39
Nuovi prestiti	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati	138.961,31	136.788,00	142.845,00	148.465,00	148.465,00
Estinzioni anticipate	0	0	0	0	0
Altre variazioni (meno)	0	0	0	0	0
Debito residuo	1.384.693,39	1.247.905,39	1.105.060,39	956.595,39	808.130,39

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

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

2. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2016/2018 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D. Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2015:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01.2015

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D	4	3
C	2	2
B	3	1

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	SEGRETARIO COMUNALE
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	SEGRETARIO COMUNALE
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	SEGRETARIO COMUNALE
COMMERCIO-TURISMO	SEGRETARIO COMUNALE
URBANISTICA ED ECOLOGIA	SEGRETARIO COMUNALE
LAVORI PUBBLICI	SEGRETARIO COMUNALE
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT TEMPO LIBERO	SEGRETARIO COMUNALE
VIGILANZA	SEGRETARIO COMUNALE
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	SEGRETARIO COMUNALE

Decreto di nomina:

Decreto sindacale n. 3 del 30.09.2014 "Decreto di conferimento incarico di responsabile di tutti i servizi comunali al Segretario Comunale dott. Vittorio Carrara".

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

L'ultimo intervento normativo cancella i vincoli del Patto di Stabilità Interno.

L'ente assicura un saldo non negativo tra entrate e spese finali (art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016).

4. Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2016-2018.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	41.400,00	45.431,18	41.400,00	41.400,00
02 Segreteria generale	169.620,10	204.148,97	155.288,12	154.439,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	11.140,00	14.917,51	11.140,00	11.140,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	382.351,80	501.678,71	964.500,00	962.471,00
06 Ufficio tecnico	96.441,85	108.756,21	79.337,00	79.337,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	78.346,05	79.157,05	69.316,00	69.316,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	138.906,11	148.883,23	105.200,00	105.200,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 1 – SPESE CORRENTI:

- Irap
- Indennità agli Amministratori
- Compenso al Revisore dei Conti
- Spese di rappresentanza
- Oneri per le assicurazioni
- Stipendi
- Oneri previdenziali e assicurativi a carico dell'ente
- Spese funzionamento uffici per manutenzioni, acquisto beni e prestazioni di servizi, servizi amministrativi, servizi ausiliari
- Spese per la formazione
- Utenze e canoni
- Spese per pubblicazioni
- Trasferimenti per servizio segreteria
- Contributi associativi annuali
- Spese per servizio tributi
- Tasse e imposte
- Gestione degli immobili: utenze e canoni, manutenzioni, servizi ausiliari e altre spese
- Trasferimenti correnti ad altri enti per restituzione somme a seguito sentenza

- Interessi passivi per mutui
- Prestazioni professionali per progettazioni e altri servizio ufficio tecnico
- Spese per l'ufficio anagrafe: acquisto materiali di consumo ed altri servizi connessi al servizio elettorale
- Oneri per le assicurazioni
- Canoni e abbonamenti
- Spese per liti e arbitraggi
- Affitti e locazioni
- Trasferimenti per ufficio circondariale per l'impiego
- Fondo di riserva

Sono ricompresi nella MISSIONE 1 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- SISCOTEL
- Recupero e valorizzazione immobili
- Manutenzione straordinaria immobili
- Incarichi professionali esterni

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	5.000,00	6.593,71	5.000,00	5.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 3 – SPESE CORRENTI:

- Trasferimenti correnti ad altre Amministrazioni – Comune di Premolo per servizio convenzionato di Polizia Locale.

Sono ricompresi nella MISSIONE 3 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	36.296,00	47.217,09	34.330,00	33.522,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	209.728,00	235.306,29	53.386,00	51.984,00
04 Istruzione universitaria	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	92.343,00	104.061,17	92.343,00	92.343,00
07 Diritto allo studio	3.396,00	6.319,00	3.396,00	3.396,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 4 – SPESE CORRENTI:

- Scuola Infanzia, primaria e secondaria: manutenzioni e riparazioni, acquisto materiale di consumo; utenze e canoni; beni di consumo, altri servizi e fornitura gratuita libri di testo
- Trasferimenti per compartecipazione spese per il funzionamento dell'Istituto Comprensivo di Ponte Nossa
- Interessi passivi per mutui
- Trasferimenti Istituto Comprensivo per Piano Diritto allo Studio
- Borse di studio
- Servizio delle mense scolastiche
- Servizio trasporto
- Trasferimenti per servizi di trasporto

Sono ricompresi nella MISSIONE 4 – IN CONTO CAPITALE:

Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare termico e opere di ristrutturazione presso il Polo Scolastico

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	101.564,40	123.913,04	40.800,00	40.800,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 5 – SPESE CORRENTI:

- Biblioteca ed Ecomuseo: manutenzioni e riparazioni, servizio ausiliari di pulizia, utenze e canoni, acquisto di beni, acquisto libri per biblioteca, altri servizi.
- Spese per iniziative culturali e progetti
- Trasferimenti ad altri enti per iniziative culturali

Sono ricompresi nella MISSIONE 5 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 – 2018

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	200,00	200,00	200,00	200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 6 – SPESE CORRENTI:

- Spese per la diffusione e la promozione dello sport

Sono ricompresi nella MISSIONE 6 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al

coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	12.000,00	13.519,60	9.000,00	9.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 7 – SPESE CORRENTI:

- Turismo: prestazioni di servizi
- Trasferimenti correnti per servizi turistici
- Contributi per manifestazioni di promozione turistica

Sono ricompresi nella MISSIONE 7 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Trasferimenti ad enti per attività turistiche

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	188.258,96	200.731,74	2.725.000,00	3.594.508,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 8 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato
- Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso
- Sviluppo turistico: recupero miniere
- P.G.T.

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	59.146,44	59.682,87	253.644,00	143.644,00
03 Rifiuti	183.198,80	200.333,78	84.000,00	84.000,00
04 Servizio Idrico integrato	194.988,14	249.514,57	19.122,00	19.064,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 9 – SPESE CORRENTI

- Stipendi
- Oneri previdenziali e assicurativi a carico dell'ente
- Irap
- Manutenzione verde pubblico
- Mantenimento cani
- Canone appalto raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti
- Utenze e canoni per nettezza urbana
- Spese per servizio idrico
- Canoni demaniali polizia idraulica
- Interessi passivi

Sono ricompresi nella MISSIONE 9 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Sistemazione area adibita a parco pubblico in loc. Villassio
- Arredo urbano
- Centro di raccolta
- Risanamento Fonte Riso Fanciulli

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.783.604,68	1.837.028,64	1.417.692,02	910.197,25

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 10 – SPESE CORRENTI

- Automezzi viabilità: manutenzioni e riparazioni, beni per manutenzione,
- Strade comunali: beni di consumo, manutenzioni e riparazioni
- Servizi finanziari assicurativi
- Spese per la segnaletica stradale
- Rimozione neve dall'abitato
- Consumo di energia elettrica per la pubblica illuminazione
- Spese di gestione e manutenzione degli impianti
- Interessi passivi per mutui

Sono ricompresi nella MISSIONE 10 – SPESE IN CONTO CAPITALE

- Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane
- Costruzione strade per collegamento contrade
- Messa in sicurezza strade e formazione marciapiedi in via Mons. Guerinoni
- Sistemazione mulattiere comunali
- Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero
- Opere di difesa spondale loc. Turbina
- Opere di sistemazione e messa in sicurezza via Crappi
- Opere di sistemazione idraulica valle Locco
- Asfaltature strade comunali
- Consolidamento movimento franoso in Via Fondo Ripa
- Parcheggio Costa Jels
- Via dei Molini
- Illuminazione/videosorveglianza

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	100,00	100,00	100,00	100,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 11 – SPESE IN CONTO CAPITALE

- Opere di pronto intervento - emergenze

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	3.000,00	3.558,40	3.000,00	3.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	114.300,00	136.508,96	114.300,00	114.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.400,00	6.412,74	4.400,00	4.400,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 12 – SPESE CORRENTI:

- Trasferimenti per centro ricreativo estivo
- Contributo asilo nido
- Contributo primi nati
- Fondo sostegno affitti
- Servizio pasti a domicilio
- Servizi diversi alla persona: acquisto beni
- Servizi di assistenza e socio-sanitari
- Servizi di assistenza: finanziari e assicurativi, manutenzioni e riparazioni, altre spese per servizi
- Trasferimenti correnti a comuni
- Contributi a gruppi e associazioni
- Contributi sociali diversi
- Cimiteri: utenze e canoni, manutenzioni e riparazioni, acquisto di beni e materiali di consumo, altre spese per servizi
- Servizio di illuminazione votiva

Sono ricompresi nella MISSIONE 12 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	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
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	18.013,95	0,00	22.926,86	27.839,75
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 20 – SPESE CORRENTI:

- Fondo di riserva e fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti dubbia esigibilità

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

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

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

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

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	142.485,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2016 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2014	1.403.390,42	2016	53.724,00	140.339,04	3,83%
2015	1.376.561,09	2017	47.737,00	137.656,11	3,47%
2016	1.323.206,40	2018	41.468,00	132.320,64	3,13%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2016 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 350.847,61 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2014	663.311,05
Titolo 2 rendiconto 2014	328.664,37
Titolo 3 rendiconto 2014	411.415,00
TOTALE	1.403.390,42
3/12	350.847,61

Interventi già posti in essere e in programma

Quote ammortamento mutui con CDP, MEF, ENTI PUBBLICI E ISTITUTI DI CREDITO.

La quota interessi è allocata al titolo I della spesa.

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso anno 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Partite di giro

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

SEZIONE OPERATIVA (SoS)

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

Data l’approvazione del Bilancio di previsione 2015 – 2017 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2018 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2017.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SoS – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

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

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

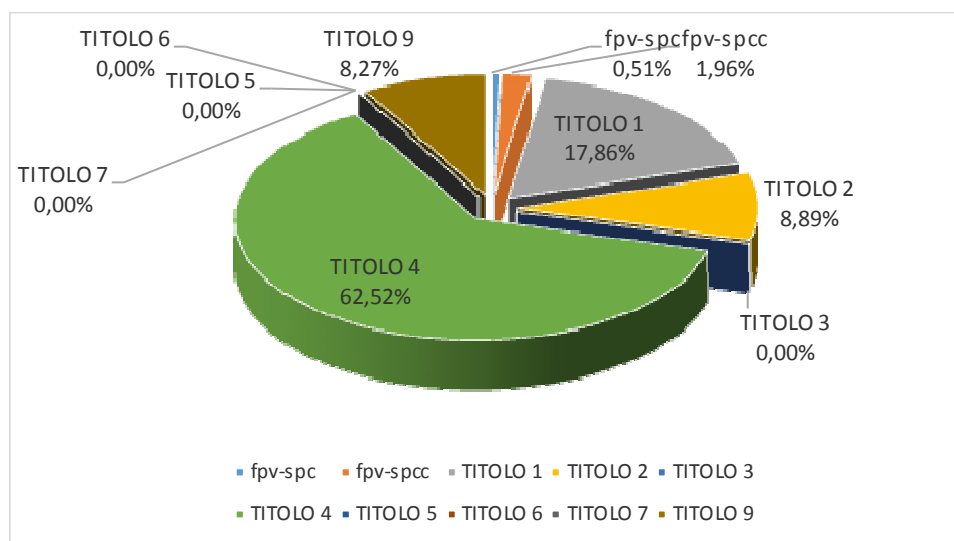
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	124.000,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	67.062,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	329.401,68	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	548.500,00	590.787,27	548.500,00	548.500,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	338.406,40	353.994,93	290.636,00	290.636,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	436.300,00	555.950,06	436.300,00	436.300,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.239.809,20	2.409.681,32	5.195.100,00	5.454.608,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	356.083,00	371.456,49	346.083,00	346.083,00
	Totale	4.439.562,28	4.281.870,07	6.816.619,00	7.076.127,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	18.232,91	67.062,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	70.046,41	329.401,68	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	370.450,19	328.664,37	318.280,92	338.406,40	290.636,00	290.636,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	425.349,63	411.415,00	418.698,00	436.300,00	436.300,00	436.300,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	54.807,51	68.434,24	2.238.997,20	2.239.809,20	5.195.100,00	5.454.608,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
	Totale	1.552.431,77	1.563.580,35	3.999.920,61	4.315.562,28	6.816.619,00	7.076.127,00

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

ENTRATE 2015



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Totale	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00

Imposte, tasse e proventi assimilati:

- Tari
- Imu
- Imposta sulla pubblicità
- Accertamenti imu
- Addizionale Irpef comunale
- Tasi
- Tosap
- Diritti pubbliche affissioni

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	370.450,19	328.664,37	294.280,92	311.806,00	290.636,00	290.636,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	24.000,00	22.600,40	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	370.450,19	328.664,37	318.280,92	338.406,40	290.636,00	290.636,00

Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche:

- F.S.R.
- Altri trasferimenti per IMU e TASI
- Trasferimenti per introito sanzioni C.D.S.
- Rimborso per interventi nel settore sociale
- Contributi Regionali progetti culturali
- Mensa insegnanti
- Rimborso dal comune di Oneta per compartecipazione spese servizi diversi
- Trasferimenti rimborsi consultazioni elettorali
- Contributo Fondazione Cariplo
- Trasferimenti per promozione della cultura

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo, interessi attivi, ed altre entrate di natura corrente.

I proventi sono stati iscritti in bilancio alle singole risorse tenendo conto degli accertamenti degli anni precedenti.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	127.916,84	164.055,81	178.883,00	166.600,00	166.600,00	166.600,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	74,06	0,00	1.350,00	600,00	600,00	600,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	204,96	3.111,99	500,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	297.153,77	244.247,20	237.965,00	268.600,00	268.600,00	268.600,00
Totale	425.349,63	411.415,00	418.698,00	436.300,00	436.300,00	436.300,00

Servizi pubblici a domanda individuale:

- mensa scolastica
- illuminazione votiva
- impianti sportivi
- Ecomuseo
- corsi extrascolastici

Proventi derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi:

- proventi vendita energia elettrica
- proventi da illuminazione votiva
- proventi da servizio mensa
- proventi da servizi sociali
- proventi da impianti sportivi
- proventi da ecomuseo
- proventi da eventi culturali-sportivi

Proventi derivanti dalla gestione dei beni

- fitti e canoni di fondi rustici e fabbricati
- sovraccanoni idroelettrici
- proventi da rinnovi cimiteriali

Entrate per attività di controllo

- Sanzioni per violazioni di regolamenti e norme di legge

Entrate per interessi attivi

Rimborsi per canoni demaniali

Altre entrate correnti:

- Diritti di segreteria
- Iva split payment commerciale
- Introiti e rimborsi diversi
- Rimborso da Uniacque rate mutui
- Contributo gestione servizio segreteria
- Contributo Ponte Nossa spa localizzazione sito discarica

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	46.040,00	68.060,27	2.097.849,20	2.051.809,20	5.165.100,00	5.424.608,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	7.398,00	158.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	123.750,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	8.767,51	373,97	10.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale	54.807,51	68.434,24	2.238.997,20	2.239.809,20	5.195.100,00	5.454.608,00

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	82.923,90	91.755,69	255.583,00	315.583,00	305.583,00	305.583,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	743,80	0,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00
Totale	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.281.969,00	1.480.865,67	1.103.632,98	1.101.860,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2.659.025,28	2.866.358,79	5.218.438,02	5.471.991,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	142.485,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
Totale		4.439.562,28	4.865.888,98	6.816.619,00	7.076.127,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.254.010,74	1.125.115,64	1.259.488,00	1.281.969,00	1.103.632,98	1.101.860,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	64.486,33	69.377,14	2.672.173,98	2.659.025,28	5.218.438,02	5.471.991,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	220.485,17	138.961,31	136.788,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
Totale		1.622.649,94	1.425.209,78	4.364.532,98	4.439.562,28	6.816.619,00	7.076.127,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2013 e 2014. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	183.374,56	86.266,66	39.741,64	41.400,00	41.400,00	41.400,00
02 Segreteria generale	184.444,16	159.406,25	172.312,46	168.373,10	154.041,12	153.192,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	1.158,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	4.139,71	9.172,12	27.450,00	11.140,00	11.140,00	11.140,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	51.604,34	39.800,70	37.890,00	32.867,10	14.500,00	12.471,00
06 Ufficio tecnico	76.317,88	78.706,74	93.610,00	96.441,85	79.337,00	79.337,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	58.493,96	59.689,87	66.935,00	78.346,05	69.316,00	69.316,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	90.478,81	89.639,19	106.134,00	138.906,11	105.200,00	105.200,00
Totale	650.011,48	522.681,53	544.073,10	567.474,21	474.934,12	472.056,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamenti dei servizi generali, statistici e informativi. Appartengono alla missione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche – Deliberazione Giunta Comunale n. 66 del 14/10/2015.

Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna

Valorizzazione immobili comunali

Manutenzione straordinaria immobili

Incarichi professionali esterni

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	1.627,50	6.085,73	11.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.627,50	6.085,73	11.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Obiettivi della gestione

Rientra nella finalità di questa missione l'esercizio delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, polizia locale, commerciale e amministrativa.

Sono previste forme di collaborazione con altri enti.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	35.068,82	35.272,82	41.308,00	36.296,00	34.330,00	33.522,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	38.496,09	30.007,14	60.909,00	54.728,00	53.386,00	51.984,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	2.250,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	87.713,23	86.954,94	97.143,00	92.343,00	92.343,00	92.343,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	3.268,00	3.396,00	3.396,00	3.396,00
Totale	161.278,14	152.234,90	204.878,00	188.513,00	185.205,00	182.995,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione la programmazione in tema di diritto allo studio e abbraccia il funzionamento e l'erogazione dell'istruzione e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione. Sono comprese in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

Si rende effettivo il diritto allo studio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

RISTRUTTURAZIONE – EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA - Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo Scolastico.

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

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

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	23.670,87	39.145,95	90.053,00	101.564,40	40.800,00	40.800,00
Totale	23.670,87	39.145,95	90.053,00	101.564,40	40.800,00	40.800,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, la realizzazione di progetti di valorizzazione biblioteche ed archivi anche con il fine di valorizzare il patrimonio archeologico e minerario.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	1.893,12	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.893,12	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione il campo sportivo e ricreativo.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	12.749,58	11.066,64	12.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale	12.749,58	11.066,64	12.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'erogazione di servizi turistici sia per l'erogazione di servizi che la realizzazione diretta e indiretta di manifestazioni turistiche.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'urbanistica e l'assetto del territorio.

Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

NUOVA COSTRUZIONE – ARREDO URBANO: Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato

RECUPERO – ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO - Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso

RECUPERO - ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO - Sviluppo turistico: recupero miniere

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

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

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	35.058,55	33.797,84	34.650,00	37.146,44	33.644,00	33.644,00
03 Rifiuti	93.082,40	81.588,27	94.000,00	108.000,00	84.000,00	84.000,00
04 Servizio Idrico integrato	20.448,54	24.821,86	20.307,00	20.237,00	19.122,00	19.064,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	148.589,49	140.207,97	148.957,00	165.383,44	136.766,00	136.708,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura di beni, servizi ed attività relativi alla gestione del territorio, dell'ambiente. Competono all'amministrazione locale la fornitura di servizi diversi quali la manutenzione del verde pubblico, la raccolta il trasporto e lo smaltimento rifiuti, il servizio idrico integrato.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

RECUPERO - ARREDO URBANO: Recupero aree verdi ed arredo urbano

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – OPERE DI PROTEZIONE DELL'AMBIENTE: Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio.

Arredo urbano

Centro raccolta

Risanamento Fonte Riso Fanciulli

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	111.456,14	112.463,17	115.349,91	93.620,00	95.601,00	94.061,25
Totale	111.456,14	112.463,17	115.349,91	93.620,00	95.601,00	94.061,25

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione la viabilità e l'illuminazione pubblica.

Competono all'amministrazione il funzionamento e l'erogazione di servizi quali l'illuminazione pubblica, la manutenzione delle strade compresa il servizio di rimozione neve.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – ARREDO URBANO: Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane

NUOVA COSTRUZIONE – STRADALI: Costruzione strade per collegamento contrade

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – STRADALI: Messa in sicurezza stradale e formazione marciapiedi in Via Mons. Guerinoni

RECUPERO – ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO: Sistemazione mulattiere comunali

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di difesa spondale in loc. Turbina

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di sistemazione idraulica valle Locco

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – STRADALI: Asfaltatura strade comunali

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Consolidamento movimento franoso in via Fondo Ripa

Parcheggio Costa Jels

Via Dei Molini

Illuminazione / videosorveglianza

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.485,71	2.625,34	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	4.000,00	5.500,00	5.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	1.292,38	992,77	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	130.191,38	127.846,99	106.000,00	114.300,00	114.300,00	114.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.764,95	4.264,65	5.119,99	4.400,00	4.400,00	4.400,00
Totale	142.734,42	141.229,75	123.619,99	129.200,00	129.200,00	129.200,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione molteplici aspetti del campo sociale che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente.

Questa missione include il funzionamento, la fornitura di beni e servizi, anche mediante trasferimenti ad enti capofila, in materia di protezione sociale per la famiglia, i minori, gli anziani e i disabili, i soggetti a rischio di esclusione sociale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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
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
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	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
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017
01 Industria, PMI e Artigianato	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
03 Ricerca e innovazione	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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	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
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

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

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

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Nel secondo esercizio di applicazione della nuova contabilità è obbligatorio stanziare in bilancio una quota almeno pari al 55% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	4.557,00	18.013,95	22.926,86	27.839,75
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	8.557,00	22.013,95	26.926,86	31.839,75

Obiettivi della gestione

Il contenuto di questa missione è prettamente contabile.

Sono indicati gli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva e al fondo svalutazione crediti.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la **spesa corrente: (allocati titolo 4)**

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Missione di stretta natura finanziaria.

Contiene gli stanziamenti di spesa destinati al pagamento delle quote capitale sui mutui e prestiti assunti dall'ente.

La norma contabile, tuttavia, prevede la possibile allocazione degli oneri per interessi passivi relativi al debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00

Obiettivi della gestione

Pareggia la parte entrata e la parte spesa.

SoS - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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

La dotazione organica rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2014:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2014

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

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI											
		Totale dipendenti al 31/12/2013		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2014		
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	
SEGRETARIO A	0D0102												
SEGRETARIO B	0D0103												
SEGRETARIO C	0D0485												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104												
DIRETTORE GENERALE	0D0097												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487												

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

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2014:

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

qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e
SEGRETARIO A	OD010 2														
SEGRETARIO B	OD010 3														
SEGRETARIO C	OD048 5														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	OD010 4														
DIRETTORE GENERALE	OD009 7														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD009 8														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD009 5														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD016 4														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD016 5														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	OD0I95														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	OD6A0 0														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	OD600 0														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	05248 6														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	05248 7														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	05148 8														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	05148 9				1										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	05800 0														
POSIZIONE ECONOMICA D3	05000 0			1					1						
POSIZIONE ECONOMICA D2	04900 0														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	05700 0														

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2014:

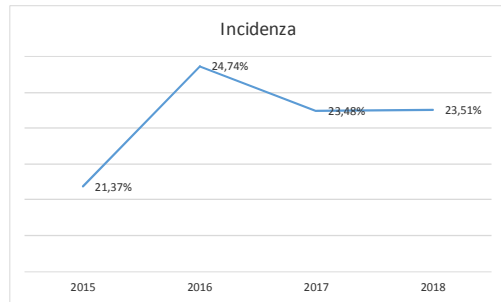
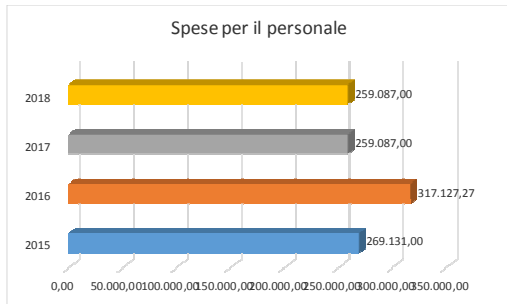
Tabella 8 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D		
SEGRETARIO A	0D0102																												
SEGRETARIO B	0D0103																												
SEGRETARIO C	0D0485																												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																												
DIRETTORE GENERALE	0D0097																												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489												1																
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																												
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000										1		1																
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																												

E la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2014:

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

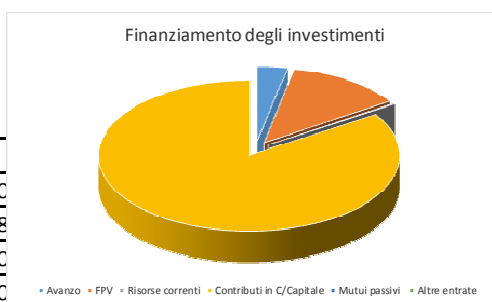
Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.																						
		tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre		TOTALE	
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
SEGRETARIO A	0D0102																						
SEGRETARIO B	0D0103																						
SEGRETARIO C	0D0485																						
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																						
DIRETTORE GENERALE	0D0097																						
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																						
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																						
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																						
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																						
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95																						
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																						
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																						
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																						
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																						
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																						
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489								1														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																						
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000				1	1																	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																						
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																						
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000																						
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000								1														
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																						
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																						



Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	85.000,00
FPV	329.401,68
Risorse correnti	4.814,40
Contributi in C/Capitale	2.239.809,20
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018

Opera Pubblica	2016	2017	2018
Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane	0	200.000,00	200.000,00
Costruzione strade per collegamento contrade	0	200.000,00	400.000,00
Recupero aree verdi ed arredo urbano	0	120.000,00	110.000,00
Messa in sicurezza strade e formazione	0	150.000,00	100.000,00

marciapiedi in Via Mons. Guerinoni			
Sistemazione mulattiere comunali	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna	300.000,00	800.000,00	800.000,00
Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato	145.000,00	100.000,00	0
Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero	495.000,00	0	0
Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio	0	100.000,00	0
Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso	0	845.000,00	455.000,00
Sviluppo turistico: recupero miniere	0	1.750.000,00	3.109.508,00
Valorizzazione immobili comunali	0	150.000,00	150.000,00
Opere difesa spondale loc. Turbina	0	450.000,00	0
Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi	0	200.000,00	0
Opere di sistemazione idraulica valle Locco	520.000,00	0	0
Asfaltatura strade comunali	100.000,00	0	0
Consolidamento movimento franoso in via Fondo ripa	200.000,00	0	0

Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo scolastico	155.000,00	0	0
Totale	2.015.000,00	5.165.000,00	5.424.508,00

Piano delle alienazioni

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

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

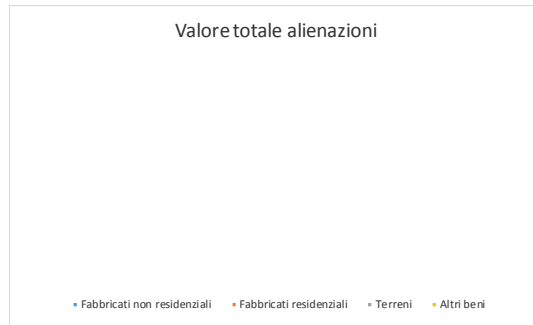
L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

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

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	14.845,98
Immobilizzazioni materiali	10.332.950,94
Immobilizzazioni finanziarie	79.161,00
Rimanenze	0,00
Crediti	506.331,87
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	493.454,57
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2016-2018	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2016	2017	2018
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2016	2017	2018
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

COMUNE DI GORNO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016-2018

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	5
SeS - Analisi delle condizioni esterne	10
1. Obiettivi individuati dal Governo	10
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	11
Popolazione	11
Territorio	12
Strutture operative	12
Economia insediata	13
3. Parametri economici	15
SeS – Analisi delle condizioni interne	17
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	17
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	17
2. Indirizzi generali di natura strategica	20
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	20
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	21
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	22
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	22
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	24
f. La gestione del patrimonio	24
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	25
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	25
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	25
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	26
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	27
5. Gli obiettivi strategici	28
Missioni	28
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	28
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	30
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	31
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	32
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	33
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	34
MISSIONE 07 – TURISMO.	34
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	35
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	36
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	37
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	39
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	39
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	41
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	41
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	42
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	43

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	44
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	44
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	45
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	45
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	46
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	48
SEZIONE OPERATIVA (SoS) _____	48
SoS – Introduzione _____	48
SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	51
Analisi delle risorse _____	51
Analisi della spesa _____	57
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	58
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	58
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	59
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	60
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	61
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	61
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	62
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	62
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	63
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	64
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	65
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	66
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	67
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	68
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	68
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	69
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	70
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	70
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	71
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	71
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	73
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	73
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	74
SoS - Riepilogo Parte seconda _____	75
Risorse umane disponibili _____	75
Piano delle opere pubbliche _____	84
Piano delle alienazioni _____	87

PREMESSA

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

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto sia del piano programmatico elettorale e di mandato, della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse (stakeholder) individuati nelle varie categorie di cittadini-utenti, operatori economici, soggetti svantaggiati, nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente. Si conclude infine con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai programmi e ai piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP, di cui all'articolo 170 del D. Lgs. 267/2000 e all'allegato 4/1, punto 8 e seguenti del D. Lgs. 118/2011 è lo strumento che permette, alla luce della programmazione generale di cui in premessa, l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente all'interno della gestione finanziaria annuale e pluriennale.

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica. Come noto per l'esercizio 2016 e il pluriennale 2016-2018 l'obbligo normativo, peraltro non sanzionato ed ordinario, non perentorio, è stato rinviato al 31 ottobre 2015 e successivamente al 31/12/2015.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 30/05/2011, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento

delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

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

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

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

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

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

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

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

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

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2016-2018, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;

- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2016-2018 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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

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

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

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO E GESTIONE

A seguito delle elezioni amministrative tenutesi il 15 e 16 maggio 2011, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 del 19/07/2011 sono state approvate le linee programmatiche di mandato come sotto riportate:

BILANCIO

Preso atto della crescente condizione di incertezza del quadro di riferimento finanziario e politico istituzionale nazionale, e tenuto conto della manovra finanziaria varata dal Governo in questi giorni, entrando più nella specifica situazione di Gorno, visti i primi riscontri ad una sommaria analisi della situazione economico/finanziaria e visti gli impegni già assunti con mutui contratti, in particolare negli ultimi cinque anni e la necessità di rendere certe le entrate previste nell'ultimo bilancio di previsione, il bilancio stesso assume un ruolo di particolare importanza.

MANUTENZIONI

All'interno delle possibilità che il bilancio ci concederà, la priorità sulla programmazione delle manutenzioni sarà assoluta.

ECOMUSEO

Indipendentemente dal quadro generale e tenuto conto anche della situazione particolare di Gorno, l'Amministrazione, per caratteristiche intrinseche dei suoi componenti, non può esimersi dall' avere e dal perseguire obiettivi, che abbiano anche una carica utopica, pertanto, un' interpretazione evolutiva dell' Ecomuseo ci vedrà fortemente impegnanti, consapevoli che uno dei motori per lo sviluppo dell' idea stessa è il patrimonio minerario inteso come struttura, sottosuolo, cultura e tradizione.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

Il concorso delle autonomie locali agli obiettivi di governo

Gli enti locali sono chiamati direttamente a concorrere alla realizzazione degli obiettivi di governo principalmente attraverso:

- a) il rispetto del nuovo patto di stabilità interno – vincoli di finanza pubblica art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016 - ed il contenimento del debito;
- b) le misure di risparmio imposte dalla *spending review* ed i limiti su specifiche voci di spesa;
- c) i limiti in materia di spese di personale;

1. Valutazione della situazione socio economica del territorio

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

Popolazione

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

Popolazione legale al censimento	n.	1636
Popolazione residente al 31/12/2014		1627
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		1627
di cui:		
maschi		813
femmine		814
Nuclei familiari		763
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2014	n.	1655
Nati nell'anno		12
Deceduti nell'anno		17
Saldo naturale		-5
Isritti in anagrafe		33
Cancellati nell'anno		56
Saldo migratorio		-23
Popolazione al 31/12/2014		1627
In età prescolare (0/6 anni)	n.	76
In età scuola obbligo (7/14 anni)		91
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		246
In età adulta (30/65 anni)		845
In età senile (66 anni e oltre)		369
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	0,77
	2011	0,66
	2012	0,54
	2013	0,66
	2014	0,74
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	1,60
	2011	1,50
	2012	0,48
	2013	1,39
	2014	1,04

Territorio

Superficie in Km ²						10,00
RISORSE IDRICHE						
	* Fiumi e torrenti	2				
STRADE						
	* Statali		Km.	0,00		
	* Regionali		Km.	0,00		
	* Provinciali		Km.	5,00		
	* Comunali		Km.	40,00		
	* Autostrade		Km.	0,00		
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI						
* Piano Gestione Territorio PGT	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009	
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI						
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)						
	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)						
		0				
		AREA INTERESSATA			AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.		mq. 0,00			mq. 0,00	
P.I.P.		mq. 0,00			mq. 0,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2015		Programmazione pluriennale		
				2016	2017	2018
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	60	60	60	60
Scuole elementari	n. 1	posti n.	100	100	100	100
Scuole medie	n. 1	posti n.	100	100	100	100
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n. 0		n. 0		n. 0
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0

mista	25			25			25			25		
Esistenza depuratore	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No
Rete acquedotto in km.	40			40			40			40		
Attuazione serv.idrico integr.	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No
Aree verdi, parchi e giardini	n. 3 hq. 0,15			n.3 hq. 0,15			n. 3 hq. 0,15			n. 3 hq. 0,15		
Punti luce illuminazione pubb. n.	361			361			361			361		
Rete gas in km.	15			15			15			15		
Raccolta rifiuti in quintali	2815			2815			2815			2815		
Raccolta differenziata	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Mezzi operativi n.	1			1			1			1		
Veicoli n.	4			4			4			4		
Centro elaborazione dati	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Personal computer n.	0			0			0			0		
Altro												

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	40
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	0
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	0
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	0
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0
	Addetti	0

L'esame delle condizioni socio-economiche delle famiglie induce a ritenere che gli sbocchi lavorativi siano insufficienti a soddisfare la domanda occupazionale.

Di conseguenza, la domanda di lavoro viene soddisfatta presso gli impianti produttivi, gli esercizi commerciali e più in generale presso l'offerta lavorativa afferente ai paesi limitrofi.

La realtà produttiva del Comune di Gorno nel passato ha rappresentato un importante punto di riferimento a livello occupazionale. |A tutt'oggi, l'economia insediata risulta così composta:

Struttura produttiva complessiva

A) FONTE ISTAT

Aziende agricolen. 40
Imprese totalin. 103 – fonte cciaa
Seconde case vacanzan. 341
Posti letto alberghierin. 0

B) FONTE ASCOM -

Dati statistici relativi ad attività commerciali, turistiche e di servizio operanti sul territorio .

Articoli per fumatori.....n.2
Bar, pasticcerie, gelaterie.....n.4
Casalinghi, vetro, ceramiche.....n.1
Dettaglio ortofrutta.....n.2
Ferro, metalli, macchine.....n.2
Fiori, piante, sementi.....n.1
Legnami, mobili, arredamento.....n.1
Librai e cartolai.....n.2
Macellai al dettaglio.....n.0
Panificatori.....n.1
Rivenditori elettrodomestici.....n.0
Salumieri e gastronomi.....n.3
Tessuti, abbigliamento.....n.0

Altri dati

Sportelli bancari.....n.1
Ufficio postale.....n.1

Il Comune è servito da autolinea extraurbana privata operante su tutto il territorio provinciale e facente tutti i collegamenti con abitazione e insediamenti produttivi.

È presente anche il servizio di trasporto scolastico alunni ed un servizio a chiamata.

2. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Velocità gestione spese correnti	$\text{Pagamenti spesa corrente} / \text{impegni spesa corrente}$
Percentuale indebitamento	$\text{Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni} / \text{entrate correnti penultimo rendiconto}$

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio Raccolta Trasporto e Smaltimenti rifiuti	Appalto	G.ECO. SRL
2	Servizio Sociali	Gestione associata	Ambito Territoriale n. 9
3	Servizio illuminazione pubblica	Diretta	
4	Servizi manutenzione	Diretta	
5	Cimitero	Diretta	
6	Strade	Diretta	
7	Servizio idrico integrato		Uniacque
8	Sgombero neve	Diretta e Appalto	Dallagrassa Vittorio
9	Servizio refezione scolastica	Appalto	JD Service Italia srl
10	Servizio Trasporto scolastico	Appalto	Furia Omero Autoservizi
11	Servizio sms	Diretta / appalto	Mobile Solution srl
12	Biblioteca	Diretta / convenzione	Sistema Bibliotecario provincia di Bergamo
13	Servizio Vigilanza	Convenzione	Comune di Premolo
14	Servizio Istruzione – Piano Diritto allo Studio	Diretta	
15	Servizi culturali		3 PGO
16	Servizio asilo nido	Convenzione	Parrocchia s. Maria Ponte Nossa
17	Ecomuseo	diretta	

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2015	Programmazione pluriennale		
		2016	2017	2018
Consorzi	n. 1	1	1	1
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 2	2	2	2
Concessioni				

Altro:

Ecomuseo Miniere di Gorno

Servizio mantenimento e ricovero cani accalappiati

Sportello Unico per le attività produttive

Deleghe per la gestione dei servizi sociali

Sistema bibliotecario Valseriana

Patto dei Sindaci – Covenant of Mayors (energia sostenibile)

Convenzione Asilo Nido Ponte Nossa

Convenzione con la Bergem Mines and Tech srl per la produzione di energia elettrica

Associazione generale del turismo e della cultura “Promoserio”

Protocollo d’intesa comitato culturale “3PGO” – Distretto culturale Dossana – Val del Riso

Convenzione di segreteria comunale

Convenzione Tesoreria comunale

Convenzione Polizia municipale e polizia amministrativa

Convenzione gestione reticolo minore

Accordo di programma Progetto miglioramento ambientale miniere dismesse

Accordo di programma Risanamento Fonte Riso Fanciulli

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

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale	Note
	Consorzio Minerario Val del Riso Val Parina	CONSORZIO	24%	50.000,00	
	Se.T.Co spa	SOCIETA' PER AZIONI	0,01	731.301,00	
	Uniacque S.p.a.	SOCIETA' PER AZIONI	0,17	2.040.000,00	

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

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

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2012	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014
CONSORZIO MINERARIO VAL DEL RISO VAL PARINA		24%	Riqualificazione e valorizzazione aree minerarie e relative strutture	-2.733,00	-4.767,00	-5.445,00
SE.T.CO SPA	www.setco.eu	0,01	Raccolta trasporto e smaltimento rifiuti	93.837,00	5.767,00	-43.946,00
UNIACQUE SPA	www.uniacque.bg.it	0,17	Servizio idrico integrato	2.714.883,00	14.701.226,00	9.286.143,00

Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Con proprio atto n. 66 del 14/10/2015 la Giunta Comunale ha deliberato l'ADOZIONE SCHEMA DI PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE ANNO 2016/2018 ED ELENCO ANNUALE 2016.

Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018			
Opera Pubblica	2016	2017	2018
Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane	0	200.000,00	200.000,00
Costruzione strada per collegamento contrade	0	200.000,00	400.000,00
Recupero aree verdi ed arredo urbano	0	120.000,00	110.000,00
Messa in sicurezza strade e formazione marciapiedi in Via Mons. Guerinoni	0	150.000,00	100.000,00
Sistemazione mulattiere comunali	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna	300.000,00	800.000,00	800.000,00
Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato	145.000,00	100.000,00	0
Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero	495.000,00	0	0

Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio	0	100.000,00	0
Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso	0	845.000,00	455.000,00
Sviluppo turistico: recupero miniere	0	1.750.000,00	3.109.508,00
Valorizzazione immobili comunali	0	150.000,00	150.000,00
Opere a difesa spondale in loc. Turbina	0	450.000,00	0
Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi	0	200.000,00	0
Opere di sistemazione idraulica Valle Locco	520.000,00	0	0
Asfaltatura strade comunali	100.000,00	0	0
Consolidamento movimento franoso in via Fondo Ripa	200.000,00	0	0
Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo scolastico	155.000,00	0	0
Totale	2.015.000,00	5.165.000,00	5.424.508,00

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

- Opere di consolidamento di un tratto di Via Piane e Plicosa Basello – importo progetto € 65.000,00.=
- Lavori di asfaltatura strade – importo progetto € 51.000,00.=
- Formazione parcheggio in località Costa Jels – importo progetto € 50.000,00.=
- Restauro fontana in loc. San Giovanni – importo progetto € 10.700,00

- Messa in sicurezza con nuova pavimentazione via dei Molini, tratto di collegamento località prati, tratto via per Chignolo e tratto via Lungo Riso – importo progetto € 48.000,00.=
- Formazione manto erboso area verde in loc. Centrale – importo progetto € 9.198,80.=
- Sostituzione e posa in opera serramenti e infissi edificio Piazza Villassio – importo progetto € 24.400,00.=
- Adeguamento centro di raccolta in Comune di Gorno – importo progetto € 56.000,00.=

c. *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

Imposta municipale propria

Dovuta dal possessore di immobili:

abitazioni di lusso e relative pertinenze 0,4%

aree edificabili 1,06%

altri immobili 0,9%

Addizionale comunale all'IRPEF

Per l'anno 2016 aliquota 0,4%

IUC – TARI/TASI

A legislazione vigente.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

Come da delibera di Giunta Comunale "Imposte tasse tariffe e C.D.S. anno 2016"

Servizi pubblici

Come da deliberazione di Giunta Comunale "Servizi pubblici a domanda individuale 2016"

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

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

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2016	Cassa 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	567.474,21	634.819,07	474.934,12	472.056,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	5.000,00	6.593,71	5.000,00	5.000,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	188.513,00	233.641,33	185.205,00	182.995,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	101.564,40	123.913,04	40.800,00	40.800,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	200,00	200,00	200,00	200,00
MISSIONE 07	Turismo	9.000,00	10.519,60	9.000,00	9.000,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	165.383,44	183.304,85	136.766,00	136.708,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	93.620,00	129.893,97	95.601,00	94.061,25
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	129.200,00	153.980,10	129.200,00	129.200,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	22.013,95	4.000,00	26.926,86	31.839,75
MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
	Totale generale spese	1.638.052,00	1.857.045,19	1.449.715,98	1.447.943,00

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

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

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

Come illustrato nell'analisi delle risorse.

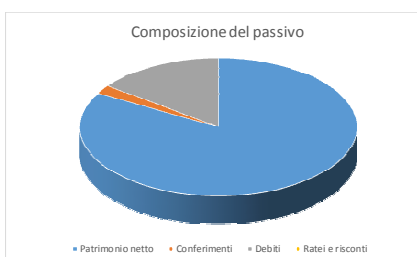
f. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	14.845,98
Immobilizzazioni materiali	10.332.950,94
Immobilizzazioni finanziarie	79.161,00
Rimanenze	0,00
Crediti	506.331,87
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	493.454,57
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	9.499.044,53
Conferimenti	238.198,39
Debiti	1.689.501,44
Ratei e risconti	0,00



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

Come indicato nel programma triennale opere pubbliche.

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

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

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2014), per i tre esercizi del triennio 2016-2018.

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito	1.523.654,70	1.384.693,39	1.247.905,39	1.105.060,39	956.595,39
Nuovi prestiti	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati	138.961,31	136.788,00	142.845,00	148.465,00	148.465,00
Estinzioni anticipate	0	0	0	0	0
Altre variazioni (meno)	0	0	0	0	0
Debito residuo	1.384.693,39	1.247.905,39	1.105.060,39	956.595,39	808.130,39

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

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

2. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2016/2018 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D. Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2015:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01.2015

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D	4	3
C	2	2
B	3	1

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	SEGRETARIO COMUNALE
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	SEGRETARIO COMUNALE
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	SEGRETARIO COMUNALE
COMMERCIO-TURISMO	SEGRETARIO COMUNALE
URBANISTICA ED ECOLOGIA	SEGRETARIO COMUNALE
LAVORI PUBBLICI	SEGRETARIO COMUNALE
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	SEGRETARIO COMUNALE
VIGILANZA	SEGRETARIO COMUNALE
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	SEGRETARIO COMUNALE

Decreto di nomina:

Decreto sindacale n. 3 del 30.09.2014 "Decreto di conferimento incarico di responsabile di tutti i servizi comunali al Segretario Comunale dott. Vittorio Carrara".

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

L'ultimo intervento normativo cancella i vincoli del Patto di Stabilità Interno.

L'ente assicura un saldo non negativo tra entrate e spese finali (art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016).

4. Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2016-2018.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	41.400,00	45.431,18	41.400,00	41.400,00
02 Segreteria generale	169.620,10	204.148,97	155.288,12	154.439,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	11.140,00	14.917,51	11.140,00	11.140,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	382.351,80	501.678,71	964.500,00	962.471,00
06 Ufficio tecnico	96.441,85	108.756,21	79.337,00	79.337,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	78.346,05	79.157,05	69.316,00	69.316,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	138.906,11	148.883,23	105.200,00	105.200,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 1 – SPESE CORRENTI:

- Irap
- Indennità agli Amministratori
- Compenso al Revisore dei Conti
- Spese di rappresentanza
- Oneri per le assicurazioni
- Stipendi
- Oneri previdenziali e assicurativi a carico dell'ente
- Spese funzionamento uffici per manutenzioni, acquisto beni e prestazioni di servizi, servizi amministrativi, servizi ausiliari
- Spese per la formazione
- Utenze e canoni
- Spese per pubblicazioni
- Trasferimenti per servizio segreteria
- Contributi associativi annuali
- Spese per servizio tributi
- Tasse e imposte
- Gestione degli immobili: utenze e canoni, manutenzioni, servizi ausiliari e altre spese
- Trasferimenti correnti ad altri enti per restituzione somme a seguito sentenza

- Interessi passivi per mutui
- Prestazioni professionali per progettazioni e altri servizio ufficio tecnico
- Spese per l'ufficio anagrafe: acquisto materiali di consumo ed altri servizi connessi al servizio elettorale
- Oneri per le assicurazioni
- Canoni e abbonamenti
- Spese per liti e arbitraggi
- Affitti e locazioni
- Trasferimenti per ufficio circondariale per l'impiego
- Fondo di riserva

Sono ricompresi nella MISSIONE 1 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- SISCOTEL
- Recupero e valorizzazione immobili
- Manutenzione straordinaria immobili
- Incarichi professionali esterni

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	5.000,00	6.593,71	5.000,00	5.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 3 – SPESE CORRENTI:

- Trasferimenti correnti ad altre Amministrazioni – Comune di Premolo per servizio convenzionato di Polizia Locale.

Sono ricompresi nella MISSIONE 3 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	36.296,00	47.217,09	34.330,00	33.522,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	209.728,00	235.306,29	53.386,00	51.984,00
04 Istruzione universitaria	1.750,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	92.343,00	104.061,17	92.343,00	92.343,00
07 Diritto allo studio	3.396,00	6.319,00	3.396,00	3.396,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 4 – SPESE CORRENTI:

- Scuola Infanzia, primaria e secondaria: manutenzioni e riparazioni, acquisto materiale di consumo; utenze e canoni; beni di consumo, altri servizi e fornitura gratuita libri di testo
- Trasferimenti per compartecipazione spese per il funzionamento dell'Istituto Comprensivo di Ponte Nossa
- Interessi passivi per mutui
- Trasferimenti Istituto Comprensivo per Piano Diritto allo Studio
- Borse di studio
- Servizio delle mense scolastiche
- Servizio trasporto
- Trasferimenti per servizi di trasporto

Sono ricompresi nella MISSIONE 4 – IN CONTO CAPITALE:

Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare termico e opere di ristrutturazione presso il Polo Scolastico

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	101.564,40	123.913,04	40.800,00	40.800,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 5 – SPESE CORRENTI:

- Biblioteca ed Ecomuseo: manutenzioni e riparazioni, servizio ausiliari di pulizia, utenze e canoni, acquisto di beni, acquisto libri per biblioteca, altri servizi.
- Spese per iniziative culturali e progetti
- Trasferimenti ad altri enti per iniziative culturali

Sono ricompresi nella MISSIONE 5 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 – 2018

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	200,00	200,00	200,00	200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 6 – SPESE CORRENTI:

- Spese per la diffusione e la promozione dello sport

Sono ricompresi nella MISSIONE 6 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al

coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	12.000,00	13.519,60	9.000,00	9.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 7 – SPESE CORRENTI:

- Turismo: prestazioni di servizi
- Trasferimenti correnti per servizi turistici
- Contributi per manifestazioni di promozione turistica

Sono ricompresi nella MISSIONE 7 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Trasferimenti ad enti per attività turistiche

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	188.258,96	200.731,74	2.725.000,00	3.594.508,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 8 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato
- Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso
- Sviluppo turistico: recupero miniere
- P.G.T.

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	59.146,44	59.682,87	253.644,00	143.644,00
03 Rifiuti	183.198,80	200.333,78	84.000,00	84.000,00
04 Servizio Idrico integrato	194.988,14	249.514,57	19.122,00	19.064,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 9 – SPESE CORRENTI

- Stipendi
- Oneri previdenziali e assicurativi a carico dell'ente
- Irap
- Manutenzione verde pubblico
- Mantenimento cani
- Canone appalto raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti
- Utenze e canoni per nettezza urbana
- Spese per servizio idrico
- Canoni demaniali polizia idraulica
- Interessi passivi

Sono ricompresi nella MISSIONE 9 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

- Sistemazione area adibita a parco pubblico in loc. Villassio
- Arredo urbano
- Centro di raccolta
- Risanamento Fonte Riso Fanciulli

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.783.604,68	1.837.028,64	1.417.692,02	910.197,25

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 10 – SPESE CORRENTI

- Automezzi viabilità: manutenzioni e riparazioni, beni per manutenzione,
- Strade comunali: beni di consumo, manutenzioni e riparazioni
- Servizi finanziari assicurativi
- Spese per la segnaletica stradale
- Rimozione neve dall'abitato
- Consumo di energia elettrica per la pubblica illuminazione
- Spese di gestione e manutenzione degli impianti
- Interessi passivi per mutui

Sono ricompresi nella MISSIONE 10 – SPESE IN CONTO CAPITALE

- Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane
- Costruzione strade per collegamento contrade
- Messa in sicurezza strade e formazione marciapiedi in via Mons. Guerinoni
- Sistemazione mulattiere comunali
- Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero
- Opere di difesa spondale loc. Turbina
- Opere di sistemazione e messa in sicurezza via Crappi
- Opere di sistemazione idraulica valle Locco
- Asfaltature strade comunali
- Consolidamento movimento franoso in Via Fondo Ripa
- Parcheggio Costa Jels
- Via dei Molini
- Illuminazione/videosorveglianza

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	100,00	100,00	100,00	100,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 11 – SPESE IN CONTO CAPITALE

- Opere di pronto intervento - emergenze

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	3.000,00	3.558,40	3.000,00	3.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	114.300,00	136.508,96	114.300,00	114.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.400,00	6.412,74	4.400,00	4.400,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 12 – SPESE CORRENTI:

- Trasferimenti per centro ricreativo estivo
- Contributo asilo nido
- Contributo primi nati
- Fondo sostegno affitti
- Servizio pasti a domicilio
- Servizi diversi alla persona: acquisto beni
- Servizi di assistenza e socio-sanitari
- Servizi di assistenza: finanziari e assicurativi, manutenzioni e riparazioni, altre spese per servizi
- Trasferimenti correnti a comuni
- Contributi a gruppi e associazioni
- Contributi sociali diversi
- Cimiteri: utenze e canoni, manutenzioni e riparazioni, acquisto di beni e materiali di consumo, altre spese per servizi
- Servizio di illuminazione votiva

Sono ricompresi nella MISSIONE 12 – SPESE IN CONTO CAPITALE:

nessuna

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	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
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	18.013,95	0,00	22.926,86	27.839,75
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Sono ricompresi nella MISSIONE 20 – SPESE CORRENTI:

- Fondo di riserva e fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti dubbia esigibilità

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

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

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

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

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	142.485,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2016 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2014	1.403.390,42	2016	53.724,00	140.339,04	3,83%
2015	1.376.561,09	2017	47.737,00	137.656,11	3,47%
2016	1.323.206,40	2018	41.468,00	132.320,64	3,13%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2016 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 350.847,61 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2014	663.311,05
Titolo 2 rendiconto 2014	328.664,37
Titolo 3 rendiconto 2014	411.415,00
TOTALE	1.403.390,42
3/12	350.847,61

Interventi già posti in essere e in programma

Quote ammortamento mutui con CDP, MEF, ENTI PUBBLICI E ISTITUTI DI CREDITO.

La quota interessi è allocata al titolo I della spesa.

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso anno 2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Partite di giro

Orizzonte temporale

Orizzonte temporale ricompreso 2016 – 2017 - 2018

SEZIONE OPERATIVA (SoS)

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

Data l’approvazione del Bilancio di previsione 2015 – 2017 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2018 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2017.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SoS – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

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

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

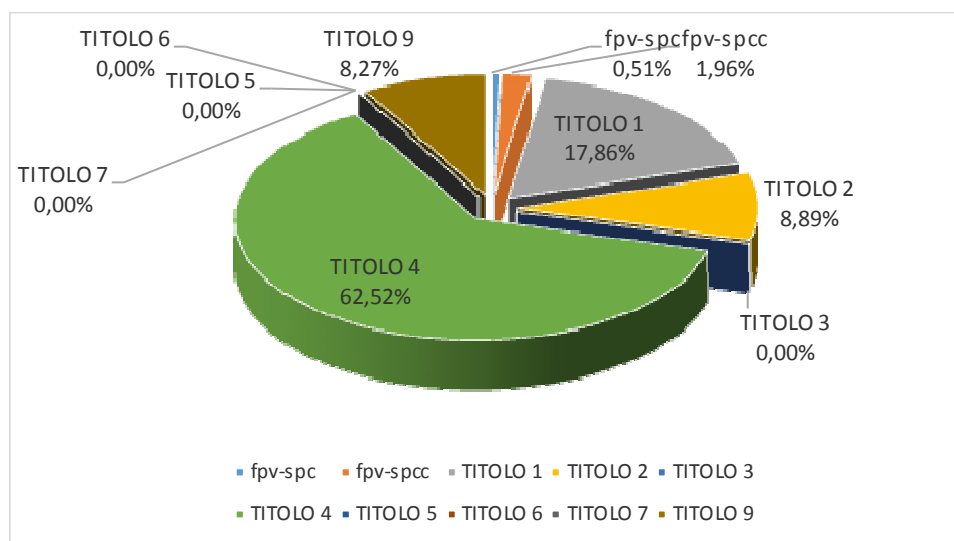
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	124.000,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	67.062,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	329.401,68	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	548.500,00	590.787,27	548.500,00	548.500,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	338.406,40	353.994,93	290.636,00	290.636,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	436.300,00	555.950,06	436.300,00	436.300,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.239.809,20	2.409.681,32	5.195.100,00	5.454.608,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	356.083,00	371.456,49	346.083,00	346.083,00
	Totale	4.439.562,28	4.281.870,07	6.816.619,00	7.076.127,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	18.232,91	67.062,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	70.046,41	329.401,68	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	370.450,19	328.664,37	318.280,92	338.406,40	290.636,00	290.636,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	425.349,63	411.415,00	418.698,00	436.300,00	436.300,00	436.300,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	54.807,51	68.434,24	2.238.997,20	2.239.809,20	5.195.100,00	5.454.608,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
	Totale	1.552.431,77	1.563.580,35	3.999.920,61	4.315.562,28	6.816.619,00	7.076.127,00

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

ENTRATE 2015



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	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	0,00	0,00
Totale	618.156,74	663.311,05	639.582,17	548.500,00	548.500,00	548.500,00

Imposte, tasse e proventi assimilati:

- Tari
- Imu
- Imposta sulla pubblicità
- Accertamenti imu
- Addizionale Irpef comunale
- Tasi
- Tosap
- Diritti pubbliche affissioni

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	370.450,19	328.664,37	294.280,92	311.806,00	290.636,00	290.636,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	24.000,00	22.600,40	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	370.450,19	328.664,37	318.280,92	338.406,40	290.636,00	290.636,00

Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche:

- F.S.R.
- Altri trasferimenti per IMU e TASI
- Trasferimenti per introito sanzioni C.D.S.
- Rimborso per interventi nel settore sociale
- Contributi Regionali progetti culturali
- Mensa insegnanti
- Rimborso dal comune di Oneta per compartecipazione spese servizi diversi
- Trasferimenti rimborsi consultazioni elettorali
- Contributo Fondazione Cariplo
- Trasferimenti per promozione della cultura

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo, interessi attivi, ed altre entrate di natura corrente.

I proventi sono stati iscritti in bilancio alle singole risorse tenendo conto degli accertamenti degli anni precedenti.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	127.916,84	164.055,81	178.883,00	166.600,00	166.600,00	166.600,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	74,06	0,00	1.350,00	600,00	600,00	600,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	204,96	3.111,99	500,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	297.153,77	244.247,20	237.965,00	268.600,00	268.600,00	268.600,00
Totale	425.349,63	411.415,00	418.698,00	436.300,00	436.300,00	436.300,00

Servizi pubblici a domanda individuale:

- mensa scolastica
- illuminazione votiva
- impianti sportivi
- Ecomuseo
- corsi extrascolastici

Proventi derivanti dalla vendita di beni e prestazioni di servizi:

- proventi vendita energia elettrica
- proventi da illuminazione votiva
- proventi da servizio mensa
- proventi da servizi sociali
- proventi da impianti sportivi
- proventi da ecomuseo
- proventi da eventi culturali-sportivi

Proventi derivanti dalla gestione dei beni

- fitti e canoni di fondi rustici e fabbricati
- sovraccanoni idroelettrici
- proventi da rinnovi cimiteriali

Entrate per attività di controllo

- Sanzioni per violazioni di regolamenti e norme di legge

Entrate per interessi attivi

Rimborsi per canoni demaniali

Altre entrate correnti:

- Diritti di segreteria
- Iva split payment commerciale
- Introiti e rimborsi diversi
- Rimborso da Uniacque rate mutui
- Contributo gestione servizio segreteria
- Contributo Ponte Nossa spa localizzazione sito discarica

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	46.040,00	68.060,27	2.097.849,20	2.051.809,20	5.165.100,00	5.424.608,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	7.398,00	158.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	123.750,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	8.767,51	373,97	10.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Totale	54.807,51	68.434,24	2.238.997,20	2.239.809,20	5.195.100,00	5.454.608,00

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	82.923,90	91.755,69	255.583,00	315.583,00	305.583,00	305.583,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	743,80	0,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00	40.500,00
Totale	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.281.969,00	1.480.865,67	1.103.632,98	1.101.860,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2.659.025,28	2.866.358,79	5.218.438,02	5.471.991,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	142.485,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	356.083,00	376.179,52	346.083,00	346.083,00
Totale		4.439.562,28	4.865.888,98	6.816.619,00	7.076.127,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.254.010,74	1.125.115,64	1.259.488,00	1.281.969,00	1.103.632,98	1.101.860,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	64.486,33	69.377,14	2.672.173,98	2.659.025,28	5.218.438,02	5.471.991,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	220.485,17	138.961,31	136.788,00	142.485,00	148.465,00	156.193,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
Totale		1.622.649,94	1.425.209,78	4.364.532,98	4.439.562,28	6.816.619,00	7.076.127,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2013 e 2014. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	183.374,56	86.266,66	39.741,64	41.400,00	41.400,00	41.400,00
02 Segreteria generale	184.444,16	159.406,25	172.312,46	168.373,10	154.041,12	153.192,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	1.158,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	4.139,71	9.172,12	27.450,00	11.140,00	11.140,00	11.140,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	51.604,34	39.800,70	37.890,00	32.867,10	14.500,00	12.471,00
06 Ufficio tecnico	76.317,88	78.706,74	93.610,00	96.441,85	79.337,00	79.337,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	58.493,96	59.689,87	66.935,00	78.346,05	69.316,00	69.316,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	90.478,81	89.639,19	106.134,00	138.906,11	105.200,00	105.200,00
Totale	650.011,48	522.681,53	544.073,10	567.474,21	474.934,12	472.056,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamenti dei servizi generali, statistici e informativi. Appartengono alla missione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche – Deliberazione Giunta Comunale n. 66 del 14/10/2015.

Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna

Valorizzazione immobili comunali

Manutenzione straordinaria immobili

Incarichi professionali esterni

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	1.627,50	6.085,73	11.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.627,50	6.085,73	11.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Obiettivi della gestione

Rientra nella finalità di questa missione l'esercizio delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, polizia locale, commerciale e amministrativa.

Sono previste forme di collaborazione con altri enti.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	35.068,82	35.272,82	41.308,00	36.296,00	34.330,00	33.522,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	38.496,09	30.007,14	60.909,00	54.728,00	53.386,00	51.984,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	2.250,00	1.750,00	1.750,00	1.750,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	87.713,23	86.954,94	97.143,00	92.343,00	92.343,00	92.343,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	3.268,00	3.396,00	3.396,00	3.396,00
Totale	161.278,14	152.234,90	204.878,00	188.513,00	185.205,00	182.995,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione la programmazione in tema di diritto allo studio e abbraccia il funzionamento e l'erogazione dell'istruzione e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione. Sono comprese in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

Si rende effettivo il diritto allo studio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

RISTRUTTURAZIONE – EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA - Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo Scolastico.

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

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

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	23.670,87	39.145,95	90.053,00	101.564,40	40.800,00	40.800,00
Totale	23.670,87	39.145,95	90.053,00	101.564,40	40.800,00	40.800,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, la realizzazione di progetti di valorizzazione biblioteche ed archivi anche con il fine di valorizzare il patrimonio archeologico e minerario.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	1.893,12	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.893,12	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione il campo sportivo e ricreativo.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	12.749,58	11.066,64	12.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale	12.749,58	11.066,64	12.500,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'erogazione di servizi turistici sia per l'erogazione di servizi che la realizzazione diretta e indiretta di manifestazioni turistiche.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati.

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'urbanistica e l'assetto del territorio.

Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

NUOVA COSTRUZIONE – ARREDO URBANO: Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato

RECUPERO – ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO - Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso

RECUPERO - ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO - Sviluppo turistico: recupero miniere

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

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

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	35.058,55	33.797,84	34.650,00	37.146,44	33.644,00	33.644,00
03 Rifiuti	93.082,40	81.588,27	94.000,00	108.000,00	84.000,00	84.000,00
04 Servizio Idrico integrato	20.448,54	24.821,86	20.307,00	20.237,00	19.122,00	19.064,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	148.589,49	140.207,97	148.957,00	165.383,44	136.766,00	136.708,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura di beni, servizi ed attività relativi alla gestione del territorio, dell'ambiente. Competono all'amministrazione locale la fornitura di servizi diversi quali la manutenzione del verde pubblico, la raccolta il trasporto e lo smaltimento rifiuti, il servizio idrico integrato.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

RECUPERO - ARREDO URBANO: Recupero aree verdi ed arredo urbano

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – OPERE DI PROTEZIONE DELL'AMBIENTE: Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio.

Arredo urbano

Centro raccolta

Risanamento Fonte Riso Fanciulli

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	111.456,14	112.463,17	115.349,91	93.620,00	95.601,00	94.061,25
Totale	111.456,14	112.463,17	115.349,91	93.620,00	95.601,00	94.061,25

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione la viabilità e l'illuminazione pubblica.

Competono all'amministrazione il funzionamento e l'erogazione di servizi quali l'illuminazione pubblica, la manutenzione delle strade compresa il servizio di rimozione neve.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – ARREDO URBANO: Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane

NUOVA COSTRUZIONE – STRADALI: Costruzione strade per collegamento contrade

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – STRADALI: Messa in sicurezza stradale e formazione marciapiedi in Via Mons. Guerinoni

RECUPERO – ALTRE INFRASTRUTTURE PER AMBIENTE E TERRITORIO: Sistemazione mulattiere comunali

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di difesa spondale in loc. Turbina

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Opere di sistemazione idraulica valle Locco

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – STRADALI: Asfaltatura strade comunali

MANUTENZIONE STRAORDINARIA – DIFESA DEL SUOLO: Consolidamento movimento franoso in via Fondo Ripa

Parcheggio Costa Jels

Via Dei Molini

Illuminazione / videosorveglianza

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.485,71	2.625,34	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	4.000,00	5.500,00	5.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	1.292,38	992,77	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	130.191,38	127.846,99	106.000,00	114.300,00	114.300,00	114.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.764,95	4.264,65	5.119,99	4.400,00	4.400,00	4.400,00
Totale	142.734,42	141.229,75	123.619,99	129.200,00	129.200,00	129.200,00

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione molteplici aspetti del campo sociale che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente.

Questa missione include il funzionamento, la fornitura di beni e servizi, anche mediante trasferimenti ad enti capofila, in materia di protezione sociale per la famiglia, i minori, gli anziani e i disabili, i soggetti a rischio di esclusione sociale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dotazione prevista in pianta organica relativamente ai servizi interessati

3. Patrimonio

Risorse strumentali impiegate come da inventario comunale.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	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
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
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	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
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017
01 Industria, PMI e Artigianato	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
03 Ricerca e innovazione	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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	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
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

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

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

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Nel secondo esercizio di applicazione della nuova contabilità è obbligatorio stanziare in bilancio una quota almeno pari al 55% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	4.557,00	18.013,95	22.926,86	27.839,75
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	8.557,00	22.013,95	26.926,86	31.839,75

Obiettivi della gestione

Il contenuto di questa missione è prettamente contabile.

Sono indicati gli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva e al fondo svalutazione crediti.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la **spesa corrente: (allocati titolo 4)**

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

Missione di stretta natura finanziaria.

Contiene gli stanziamenti di spesa destinati al pagamento delle quote capitale sui mutui e prestiti assunti dall'ente.

La norma contabile, tuttavia, prevede la possibile allocazione degli oneri per interessi passivi relativi al debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	83.667,70	91.755,69	296.083,00	356.083,00	346.083,00	346.083,00

Obiettivi della gestione

Pareggia la parte entrata e la parte spesa.

SoS - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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

La dotazione organica rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2014:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2014

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

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI											
		Totale dipendenti al 31/12/2013		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2014		
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	
SEGRETARIO A	0D0102												
SEGRETARIO B	0D0103												
SEGRETARIO C	0D0485												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104												
DIRETTORE GENERALE	0D0097												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487												

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

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2014:

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

qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e
SEGRETARIO A	0D010 2														
SEGRETARIO B	0D010 3														
SEGRETARIO C	0D048 5														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D010 4														
DIRETTORE GENERALE	0D009 7														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D009 8														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D009 5														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D016 4														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D016 5														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A0 0														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D600 0														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	05248 6														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	05248 7														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	05148 8														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	05148 9				1										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	05800 0														
POSIZIONE ECONOMICA D3	05000 0			1					1						
POSIZIONE ECONOMICA D2	04900 0														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	05700 0														

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2014:

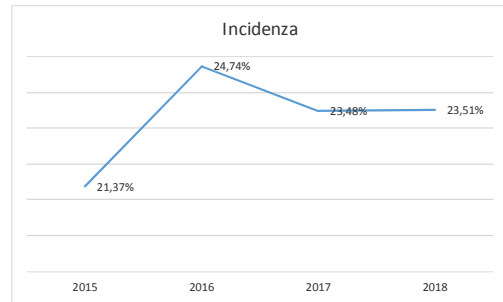
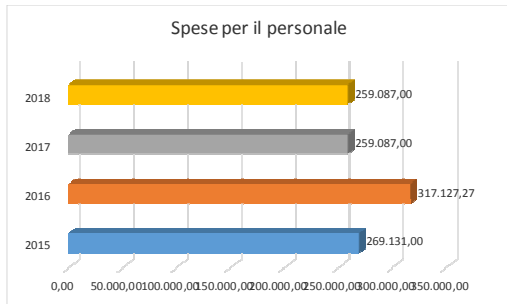
Tabella 8 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D		
SEGRETARIO A	0D0102																												
SEGRETARIO B	0D0103																												
SEGRETARIO C	0D0485																												
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																												
DIRETTORE GENERALE	0D0097																												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489												1																
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																												
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000										1		1																
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																												

E la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2014:

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

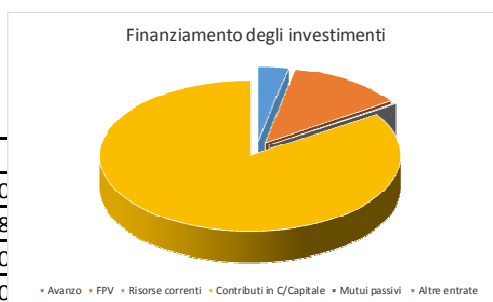
Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.																						
		tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre		TOTALE	
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
SEGREARIO A	0D0102																						
SEGREARIO B	0D0103																						
SEGREARIO C	0D0485																						
SEGREARIO GENERALE CCIAA	0D0104																						
DIRETTORE GENERALE	0D0097																						
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																						
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																						
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																						
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																						
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95																						
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																						
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																						
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																						
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																						
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																						
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489								1														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																						
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000				1	1																	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																						
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																						
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000																						
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000								1														
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																						
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																						



Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	85.000,00
FPV	329.401,68
Risorse correnti	4.814,40
Contributi in C/Capitale	2.239.809,20
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018			
Opera Pubblica	2016	2017	2018
Sistemazione e recupero vecchie piazze e fontane	0	200.000,00	200.000,00
Costruzione strade per collegamento contrade	0	200.000,00	400.000,00
Recupero aree verdi ed arredo urbano	0	120.000,00	110.000,00
Messa in sicurezza strade e formazione	0	150.000,00	100.000,00

marciapiedi in Via Mons. Guerinoni			
Sistemazione mulattiere comunali	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Recupero funzionale edificio ex scuola elementare e materna	300.000,00	800.000,00	800.000,00
Aree attrezzate per manifestazioni culturali/ludiche e per il mercato	145.000,00	100.000,00	0
Interventi di consolidamento dei versanti sottostanti il cimitero	495.000,00	0	0
Sistemazione area da adibirsi a parco pubblico in loc. Villassio	0	100.000,00	0
Sviluppo turistico: valorizzazione ambientale con adeguamento stradale ai siti minerari di Riso	0	845.000,00	455.000,00
Sviluppo turistico: recupero miniere	0	1.750.000,00	3.109.508,00
Valorizzazione immobili comunali	0	150.000,00	150.000,00
Opere difesa spondale loc. Turbina	0	450.000,00	0
Opere di sistemazione e messa in sicurezza valle Crappi	0	200.000,00	0
Opere di sistemazione idraulica valle Locco	520.000,00	0	0
Asfaltatura strade comunali	100.000,00	0	0
Consolidamento movimento franoso in via Fondo ripa	200.000,00	0	0

Sostituzione centrale termica, installazione pannelli solare/termico e opere di ristrutturazione presso il Polo scolastico	155.000,00	0	0
Totale	2.015.000,00	5.165.000,00	5.424.508,00

Piano delle alienazioni

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

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

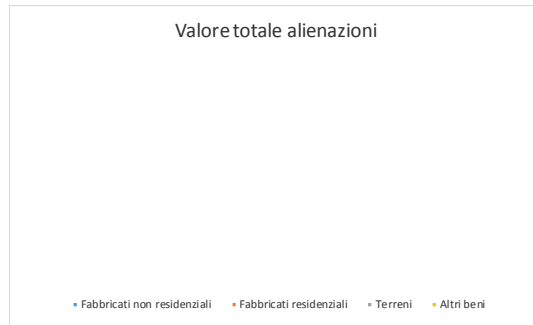
L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

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

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	14.845,98
Immobilizzazioni materiali	10.332.950,94
Immobilizzazioni finanziarie	79.161,00
Rimanenze	0,00
Crediti	506.331,87
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	493.454,57
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2016-2018	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2016	2017	2018
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2016	2017	2018
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			