



COMUNE DI CALATABIANO

(Città Metropolitana di Catania)

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016-2018

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

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

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

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

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

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

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

- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

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

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

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

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

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

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

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

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

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

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

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

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

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

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.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

Il mandato istituzionale

Assicurare livelli e standard qualitativi nell'erogazione dei servizi adeguando la struttura alle esigenze gestionali ed alle novità legislative; assicurando una sana gestione dell'ente e garantendo accessibilità totale interna ed esterna alle informazioni mediante una comunicazione chiara, completa e costante	1	AMMINISTRAZIONE – GESTIONE E CONTROLLO
Garantire un controllo adeguato del territorio	2	POLIZIA LOCALE
Espletare tutte quelle attività dirette ad assicurare una corretta, funzionale, economica e qualitativamente apprezzabile gestione dei servizi, diretti ed indiretti, connessi all'istruzione della popolazione	3	ISTRUZIONE PUBBLICA
Sensibilizzare la cittadinanza verso forme culturali tradizionali ed alternative; promuovere, attraverso iniziative compatibili con le risorse di bilancio, attività di richiamo per turisti e popolazioni limitrofe e garantire la gestione ordinaria dei principali servizi	4	CULTURA E BENI CULTURALI
Fornire strutture e momenti di svago per la popolazione comunale anche attraverso la promozione dello sport	5	SPORT E RICREAZIONE
Realizzare una serie di iniziative e manifestazioni finalizzate alla crescita turistica del territorio	6	TURISMO
Migliorare, nei limiti delle disponibilità di bilancio, la rete viaria comunale, fronteggiando le urgenze	7	VIABILITA' E TRASPORTI

attraverso la manutenzione ordinaria e straordinaria, per ottimizzare anche la rete dei trasporti e l'illuminazione pubblica con innegabili effetti sul tessuto economico del Comune		
Soddisfare le esigenze della collettività amministrata fornendo servizi ed attività di pianificazione che siano in grado di ridisegnare l'assetto del Comune attraverso una politica urbanistica in linea con le attuali tendenze e, nel contempo, garantire un livello dei servizi adeguato in termini di economicità e qualità	8	GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
Fornire, attraverso il personale e le strutture a disposizione dell'ente, nonché ricorrendo all'associazionismo sociale una adeguata assistenza alla fascia maggiormente debole della popolazione	9	SETTORE SOCIALE
Erogare servizi di natura economica diretti a migliorare il contesto socio-economico	10	SVILUPPO ECONOMICO

La missione

La *missione* dell'amministrazione ovvero la sua ragion d'essere è esplicitata dai seguenti capisaldi strategici:

PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE	Nomina del responsabile dell'ente per la prevenzione della corruzione Adozione regolamento e piano triennale per la prevenzione della corruzione Adozione codice di comportamento integrativo dell'ente Adozione regolamento sui controlli interni Predisposizione relazione del Responsabile per la prevenzione della corruzione
TRASPARENZA ED INTEGRITA'	Nomina responsabile della trasparenza Adozione programma triennale per la trasparenza ed integrità Accessibilità totale interna ed esterna alle informazioni e comunicazione chiara, completa e costante
RISANAMENTO DELL'ENTE	Rigorosa e corretta gestione economico-finanziaria a salvaguardia anche delle generazioni future atta ad apportare correttivi alle emerse criticità di cassa, massimizzazione e velocizzazione della riscossione dei proventi della fiscalità locale, velocizzazione dei pagamenti, contenimento della spesa pubblica ed i costi pubblici in una logica di <i>spending review</i>
INTERAZIONE TRA AMMINISTRAZIONE E RISORSE UMANE E TRA RISORSE UMANE	Perseguimento benessere organizzativo e raggiungimento del risultato in modo più ampio rispetto alle singole appartenenze
CONTROLLO DEL TERRITORIO E TUTELA AMBIENTALE	Regolazione dell'assetto territoriale e vigilanza del territorio in tutti i suoi molteplici aspetti
TUTELA, VALORIZZAZIONE E GESTIONE DEL PUBBLICO DEMANIO E PATRIMONIO	Conservazione e buono stato manutentivo vie pubbliche, illuminazione pubblica, cimitero, impianti pubblici

PROMOZIONE DELL'ECONOMIA, DELLA CULTURA, DELLO SPORT E DEL TURISMO	Crescita socio-economica e sviluppo del territorio e della comunità locale
ORIENTAMENTO DELL'AZIONE AMMINISTRATIVA	Soddisfacimento bisogni della collettività e del cittadino - solidarietà sociale
COLLABORAZIONE CON LE ISTITUZIONI E CON ALTRE PP.AA.	Sostegno e supporto nell'azione di governo - interscambio tra enti
EFFICIENZA SERVIZI PUBBLICI	Raggiungimento standard di qualità, puntualità e ricerca di economicità nell'erogazione dei pubblici servizi
INFORMATIZZAZIONE	Perseguimento strategie rivolte alla dematerializzazione ed a diffondere l'utilizzo delle nuove tecnologie dell'informazione e della comunicazione

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.

VALUTAZIONE SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO

L'attività economica principale è quella agricola, con vaste aree in piano coltivate ad agrumeti, frutteti, nespoleti. Non mancano coltivazioni moderne in serra di piante ornamentali, fiori (Ibiscus) ed ortaggi. Sono, inoltre, presenti attività industriali di trasformazione degli agrumi e lavorazioni artigianali per la produzione di ceramiche.

La presenza sul territorio di costruzioni storiche quali il Castello Arabo-Normanno (sec. IX), la Chiesa del SS. Crocifisso (sec. XV), la Chiesa di Gesù e Maria (sec. XVII), il Castello Baronale di S. Marco (sec. XVII), la Statua di S. Caterina e la strategicità dello stesso territorio costituiscono uno dei punti di forza dell'Ente così come l'associazionismo locale, al quale sovente viene fatto ricorso per la realizzazione di iniziative a valenza culturale e turistica, atteso il costante sforzo dell'amministrazione teso al contenimento della spesa con mantenimento della qualità dei servizi erogati. In particolare, la manifestazione denominata "Sagra delle Nespole" costituisce patrimonio immateriale di cultura e tradizioni, nel cui ambito sono pure valorizzati, oltre la nespola calatabianese l'artigianato ed il folklore locali. Essa si tiene la 2^a domenica di maggio e precede i festeggiamenti del Santo Protettore e Compatrono, Filippo Siriaco, che richiamano tantissimi visitatori, così pure le "Serate Medioevali" ed il cd. "Palio dei Crujllas" nell'ambito delle iniziative culturali e ricreative estive.

Una circostanza assai critica, sotto il profilo socio-economico è data dal problema occupazionale stante la scarsa offerta di lavoro sul territorio e nell'intero comprensorio. I servizi erogati dall'Ente, quindi, sono stati dimensionati per soddisfare, nella misura possibile, le necessità lavorative e per il sostegno economico a stati di disagio sociale. La domanda ed offerta di servizi pubblici può così sintetizzarsi:

SERVIZI PUBBLICI LOCALI
ASSISTENZA AI PORTATORI DI HANDICAP
ASSISTENZA DOMICILIARE AI DISABILI, AI DISABILI GRAVISSIMI ED AGLI ANZIANI ULTRA SETTANTACINQUE ANNI
ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI - ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA - TELESOCOORSO
SOGGIORNI CLIMATICI ANZIANI
MENSA
TRASPORTO SCOLASTICO
GREST ESTIVO

PRESTITO LIBRARIO
SERVIZIO CIVILE
SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI

Popolazione

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

Popolazione legale al censimento	n.	5383
Popolazione residente al 31/12/2014		5309
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		5359
di cui:		
maschi		2589
femmine		2770
Nuclei familiari		2280
Comunità/convivenze		1
Popolazione all'1/1/2015	n.	5359
Nati nell'anno		43
Deceduti nell'anno		61
Saldo naturale		-18
Iscritti in anagrafe		105
Cancellati nell'anno		137
Saldo migratorio		-32
Popolazione al 31/12/2015		5309
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	0,70
	2012	0,72
	2013	0,98
	2014	0,74
	2015	0,80
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	1,32
	2012	1,10
	2013	1,50
	2014	1,19
	2015	1,14

Territorio

Superficie in Kmq						2630	
RISORSE IDRICHE							
* Fiumi e torrenti							
STRADE							
* Statali						Km.	4,00
* Regionali						Km.	0,00
* Provinciali						Km.	11,00
* Comunali						Km.	68,00
* Autostrade						Km.	5,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI							
* Piano regolatore adottato	Si	X	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009		
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	X			
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	X			
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI							
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	X			
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	X			
* Commerciali	Si	X	No	<input 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 type="checkbox"/>			
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)							
						0	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente		Programmazione pluriennale													
		2016		2017				2018				2019					
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0				0				0					
Scuole materne	n. 3	posti n.	110	110				110				110					
Scuole elementari	n. 3	posti n.	220	220				220				220					
Scuole medie	n. 3	posti n.	160	160				160				160					
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0				0				0					
Farmacia comunali		n.		n.				n.				n.					
Rete fognaria in Km.																	
bianca			0	0				0				0					
nera			0	0				0				0					
mista			0	0				0				0					
Esistenza depuratore		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Rete acquedotto in km.		0		0				0				0					
Attuazione serv.idrico		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	

integr.																				
Aree verdi, parchi e giardini	n. 0 hq. 0,00				n.0 hq. 0,00				n. 0 hq. 0,00				n. 0 hq. 0,00							
Punti luce illuminazione pubb. n.	0				0				0				0							
Rete gas in km.	0				0				0				0							
Raccolta rifiuti in quintali	0				0				0				0							
Raccolta differenziata	Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No					
Mezzi operativi n.	0				0				0				0							
Veicoli n.	0				0				0				0							
Centro elaborazione dati	Si		No	x	Si		No	x	Si		No	x	Si		No	x				
Personal computer n.	0				0				0				0							
Altro																				

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	0
	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

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	(Entrate tributarie + extratributarie) / entrate correnti
Autonomia tributaria/impositiva	Entrate tributarie/entrate correnti
Dipendenza erariale	Trasferimenti correnti dallo Stato/entrate correnti
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	Entrate tributarie/(entrate tributarie + extratributarie)
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	Entrate extratributarie/(entrate tributarie + extratributarie)
Pressione delle entrate proprie pro-capite	(Entrate tributarie + extratributarie)/popolazione

Pressione tributaria pro capite	Entrate tributarie/popolazione
Pressione finanziaria	(Entrate tributarie +trasferimenti correnti)/popolazione
Rigidità strutturale	(Spese personale +rimborso prestiti)/entrate correnti
Rigidità per costo del personale	Spese del personale/entrate correnti
Rigidità per indebitamento	Spese per rimborso prestiti/entrate correnti
Rigidità strutturale pro-capite	(Spese personale +rimborso prestiti)/popolazione
Costo del personale' pro-capite	Spese del personale/popolazione
Indebitamento pro-capite	Indebitamento complessivo/popolazione
Incidenza del personale sulla spesa corrente	Spesa personale/spese correnti
Costo medio del personale	Spesa personale/dipendenti
Propensione all'investimento	Investimenti/spese correnti
Investimenti pro-capite	Investimenti/popolazione
Abitanti per dipendente	Popolazione/dipendenti
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	Trasferimenti/investimenti
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi/totale accertamenti competenza
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi/totale impegni competenza
Velocità riscossione entrate proprie	(Riscossioni entrate tributarie + extratributarie)/(accertamenti entrate tributarie + extratributarie)
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente
Percentuale indebitamento	Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni/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

MODALITA' GESTIONE SERVIZI PUBBLICI LOCALI	
TIPOLOGIA DI SERVIZIO	MODALITA' DI GESTIONE
ASSISTENZA AI PORTATORI DI HANDICAP	Ricorso al sistema di accreditamento per l'erogazione del servizio sotto forma di voucher
ASSISTENZA DOMICILIARE AI DISABILI, AI DISABILI GRAVISSIMI ED AGLI ANZIANI ULTRA SETTANTACINQUE ANNI	Ricorso al sistema di accreditamento per l'erogazione del servizio sotto forma di voucher nell'ambito del Distretto Socio Sanitario n. 17 - Comune Capofila Giarre
ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI - ASSISTENZA DOMICILIARE INTEGRATA - TELESOCOORSO	Ricorso al sistema di accreditamento per l'erogazione del servizio sotto forma di voucher

SOGGIORNI CLIMATICI ANZIANI	Appalto
MENSA	Appalto
TRASPORTO SCOLASTICO	In parte tramite proprio personale ed, in parte, tramite somministrazione di lavoro temporaneo
GREST ESTIVO	Ricorso a protocollo d'Intesa con l'Istituto Sacro Cuore
PRESTITO LIBRARIO	Tramite proprio personale
SERVIZIO CIVILE	Diretta ed avvalendosi per alcune attività di collaboratore esterno
SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	Appalto

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2016	Programmazione pluriennale		
		2017	2018	2019
Consorzi	n. 2	2	2	2
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 2	2	2	2
Concessioni				
Altro				

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 2013	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015
Gal Terre dell'Etna e dell'Alcantara a.r.l. Viale Caduti n.3 95036 Randazzo (CT)		3,12	Sviluppo turistico economico	- 248,00	- 8.041,00	- 6.979,00

P.IVA 04748650878						

1. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018

Opera Pubblica	2016	2017	2018
Ammodernamento piazza mercato	600.00,00		
Progetto adeguamento funzionale palestra scuola media	149.547,33		
Ristrutturazione cambio destinazione d'uso Via Mazzini	250.000,00		
Messa in sicurezza e riduzione rischio scuola media G. Macherione	270.000,00		
Prolungamento sud-ovest Via Torrente S. Beatrice		240.00,00	200.000,00
Nuovo Municipio di Città			2.582.284,50
Realizzazione nuovo depuratore in località San Marco		1.000.000,00	2.400.000,00
Recupero Via Cruillas II lotto		767.000,00	
Lavori sistemazione campo sportivo Pasteria		211.000,00	200.000,00

b. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Per l'esercizio 2016 sono state confermate le tariffe applicate nel 2015, ad eccezione della TARI la quale deve garantire la copertura integrale del servizio.

c. La spesa corrente e di parte capitale 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	2.764.317,14	1.981.723,92	1.559.464,06	1.535.234,06
MISSIONE 02	Giustizia	20.953,92	10.283,45	10.283,45	10.283,45
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	373.793,18	333.456,63	297.348,24	286.764,08
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	585.522,81	548.720,86	268.700,59	266.200,59
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	125.023,55	100.883,32	91.220,00	86.220,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	27.200,00	9.200,00	8.200,00	8.200,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	122.155,54		0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.475.727,18	1.981.021,31	1.291.657,38	1.291.657,38
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	247.856,25	133.863,65	72.500,00	72.500,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	596.770,74	419.400,52	395.417,12	371.485,36
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	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
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	725.689,51	12.988,09	282.339,67	340.608,23
MISSIONE 50	Debito pubblico	262.945,39	271.045,32	234.945,39	237.945,39
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	6.188.991,81	6.561.191,78	6.188.991,81	6.188.991,81
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00
	Totale generale spese	16.074.447,02	14.921.278,85	13.258.567,71	13.253.590,35

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).

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

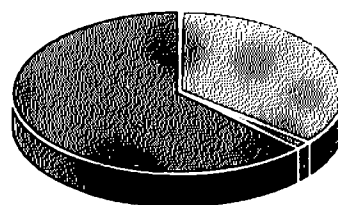
Si rimanda alle singole missioni.

e. 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.

Composizione dell'attivo

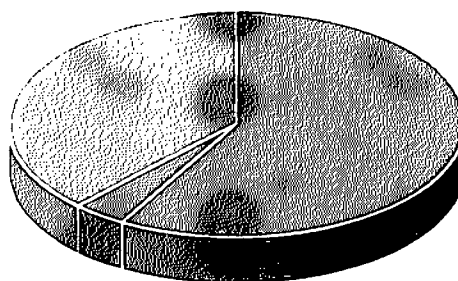
Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	27.944,23
Immobilizzazioni materiali	5.073.370,46
Immobilizzazioni finanziarie	231.262,03
Rimanenze	0,00
Crediti	8.924.822,66
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	0,00
Ratei e risconti attivi	1.193,52



- Immobilizzazioni immateriali
- Immobilizzazioni materiali
- Immobilizzazioni finanziarie
- Rimanenze
- Crediti
- Attività finanziarie non immobilizzate
- Disponibilità liquide
- Ratei e risconti attivi

Passivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	8.312.305,61
Conferimenti	548.191,33
Debiti	5.398.095,96
Ratei e risconti	0,00

Composizione del passivo



- Patrimonio netto
- Conferimenti
- Debiti
- Ratei e risconti

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

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

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

g. *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. In 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 2014/2016 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

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

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

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

DOTAZIONE ORGANICA		
CATEGORIE	POSTI IN DOTAZIONE ORGANICA	POSTI IN SERVIZIO
A	11	03
B1	16	10
B3	10	05
C	15	11
D1	11	03

POSIZIONI ORGANIZZATIVE		
INCARICATO	ATTO DI INCARICO	PERIODO DELL'INCARICO
BRAZZANTE GIUSEPPE	determinazione sindacale n. 18 del 31/12/2015	SINO AL 31.12.2016
FARO SALVATORE	determinazione sindacale n. 19 del 31/12/2015	SINO AL 31.12.2016
PAONE CARMELO	determinazione sindacale n. 20 del 31/12/2015	SINO AL 31.12.2016
PENNINO ROSALBA	determinazione sindacale n. 18 del 31/12/2015	SINO AL 31.12.2016

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

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo

IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2017, 2018 e 2018. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

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 2017-2019.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

MISSIONE 01

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell'organizzazione e che garantiscono l'efficienza e l'efficacia complessiva dell'attività istituzionale ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l'utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all'evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

Controllo celere e continuo dei flussi di cassa anche a mezzo di azioni sinergiche e scambio di dati con l'area entrate

Adozione misure organizzative finalizzate al rispetto della tempestività di pagamenti da parte dell'Ente
Attuazione decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*", come modificato dal D.lgs. n. 126/2014
Configurazione della contabilità finanziaria per trasmissione Ordinativo Informatico (OIL)

Aggiornamento costante banche dati entrate

Attivazione riscossione coattiva entrate tributarie e patrimoniali mediante ingiunzione fiscale

Monitoraggio costante attività concessionario

Contrasto evasione ed elusione tributaria e patrimoniale

Attivazione assicurazione contro i rischi derivanti all'ente dalla proprietà e manutenzione ordinaria di strade ed altri beni pubblici

Gestione diretta (obiettivo di mantenimento) parcheggio San Marco

Realizzazione opere pubbliche di cui al P.T.OO.PP. ed interventi di manutenzione del demanio e patrimonio comunale

Conformarsi alle linee guida dell'AgID allo scopo di condividere standard web di usabilità e design condivisi da tutta la pubblica amministrazione

Realizzazione di un Data Center comunale e relativi servizi di gestione (attuazione del piano di informatizzazione, del piano di continuità operativa e disaster recovery previsto dall'art. 50-bis, comma 3, del D. Lgs. n. 82/2005)

Verifica e certificazione della rete Lan dell'ente secondo le norme ISO ed adeguamento hardware di rete
Attivazione dei servizi di dominio Active Directory presso l'Ente (LDAP appliance hw/sw) in attuazione delle disposizioni tecniche contenute nel "Codice in materia di protezione dei dati personali" (Decreto legislativo 30 giugno 2003, n. 196)

Implementazione di una soluzione link-radio, in configurazione bridge, per la connessione remota di due sedi periferiche (Tributi e Vigilanza), attualmente connesse con linea dati tipo Adsl

Gestione documentale e tracciabilità dei processi decisionali in conformità al calendario AgID

Attività riconnesse alla toponomastica, all'informatizzazione dei servizi demografici, alla comunicazione ed interscambio di dati con l'utenza interna ed esterna, alla celebrazione dei matrimoni fuori dalla sede comunale in località San Marco (obiettivo di mantenimento)

Istituzione CUG

Operatività sportello U.R.P.

Revisione contratti assicurativi

Attuazione piano triennale anticorruzione e trasparenza anche promuovendo azioni di sensibilizzazione e qualità dei rapporti con la società civile mediante il ricorso a questionari e sondaggi *on line*

OBIETTIVO: Consentire il controllo dei conti pubblici a tutela della finanza pubblica e la verifica della corrispondenza dei conti pubblici alle condizioni dell'articolo 104 del Trattato istitutivo UE; assicurare una sana gestione dell'ente ed il soddisfacimento dei creditori; mantenere gli *standard* dei servizi in ambito demografico e statistico, nonché informatico; dotare il territorio di opere pubbliche funzionali alle sue necessità; promuovere e diffondere la cultura della legalità

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

	Stanziamen to 2016	Cassa 2016	Stanziamen to 2017	Stanziamen to 2018
01 Organi istituzionali	156.674,37	151.874,84	142.273,16	141.273,16
02 Segreteria generale	577.183,09	433.610,25	358.500,87	348.500,87
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	124.592,10	120.821,40	120.529,90	120.529,90
04 Gestione delle entrate tributarie	238.823,99	237.221,87	215.251,87	215.251,87
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	839.632,98	318.005,69	147.298,00	147.298,00
06 Ufficio tecnico	296.339,49	291.866,14	288.028,24	288.028,24
07 Elezioni - anagrafe e stato civile	180.331,96	174.877,08	164.155,00	150.925,00
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	350.739,16	253.446,65	123.427,02	123.427,02

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell'organizzazione e che garantiscono l'efficienza e l'efficacia complessiva dell'attività istituzionale ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l'utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all'evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Uffici giudiziari	20.953,92	1.028,45	10.283,45	10.283,45
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell'organizzazione e che garantiscono l'efficienza e l'efficacia complessiva dell'attività istituzionale ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l'utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all'evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

Massimizzazione attività di vigilanza in ambito territoriale

Collaborazione con altre Forze di Polizia per la prevenzione e repressione di illeciti amministrativi e penali
Sistema di videosorveglianza del territorio comunale

OBIETTIVO: Incremento livello di sicurezza e qualità della vita sul territorio

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	371.293,18	330.956,63	293.348,24	282.764,08
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	2.500,00	2.500,00	4.000,00	4.000,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell'organizzazione e che garantiscono l'efficienza e l'efficacia complessiva dell'attività istituzionale ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l'utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all'evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

Interazione con la scuola a sostegno di progetti da inserire nel piano dell'offerta formativa che rispondono ai valori dell'educazione alla legalità, al rispetto dell'ambiente e all'intercultura

Servizio trasporto scolastico

Servizio mensa scolastica

Borse di studio per merito scolastico a favore di alunni frequentanti la scuola secondaria di I o II grado

finanziate con fondi comunali. anno scolastico 2015

Messa in sicurezza e riduzione rischio connesso alla vulnerabilità degli elementi anche non strutturali del plesso scolastico della scuola media statale "G. Macherione" - I stralcio esecutivo

OBIETTIVO: Migliore fruibilità servizi scolastici

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	10.938,58	6.150,00	7.342,65	7.342,65
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	290.750,00	259.987,80	7.000,00	7.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	283.834,23	283.834,23	254.357,94	251.857,94
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell'organizzazione e che garantiscono l'efficienza e l'efficacia complessiva dell'attività istituzionale ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l'utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all'evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

Realizzazione ed organizzazione eventi culturali vari

Miglioramento attività ed organizzazione servizio di biblioteca comunale, con messa a disposizione patrimonio librario *on line* ed attivazione sportello per il prestito bibliotecario assistita da campagna di comunicazione

Rassegna teatrale

Recupero scuola via Mazzini anche per finalità culturali

OBIETTIVO: Diffusione cultura

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	125.023,55	100.883,32	91.220,00	86.220,00

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell'organizzazione e che garantiscono l'efficienza e l'efficacia complessiva dell'attività istituzionale ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l'utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all'evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

Procedure finalizzate alla stipula di convenzione per la manutenzione e pulizia del terreno di gioco e degli

spogliatoi, diserbamento e cura del verde, attuazione attività ricreative, manutenzione, pulizia, diserbamento e cura del verde della stradina di accesso e fornitura materiale per il corretto svolgimento delle attività sportive presso il Campo Sportivo Comunale "G. Calanna";

OBIETTIVO: promozione di attività sportive e del tempo libero

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	27.200,00	9.200,00	8.200,00	8.200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 07 – TURISMO.

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell'organizzazione e che garantiscono l'efficienza e l'efficacia complessiva dell'attività istituzionale ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l'utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all'evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

Organizzazione di manifestazioni ed eventi vari di forte richiamo turistico

OBIETTIVO: potenziare l'immagine dell'ente e l'indotto sul piano socio-economico attraverso il richiamo turistico

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell'organizzazione e che garantiscono l'efficienza e l'efficacia complessiva dell'attività istituzionale ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l'utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all'evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

Definizione iter adozione p.r.g.

OBIETTIVO: Ordinato sviluppo urbano

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	122.155,54	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

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

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell'organizzazione e che garantiscono l'efficienza e l'efficacia complessiva dell'attività istituzionale ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l'utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all'evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

Attuazione raccolta differenziata in conformità al relativo regolamento

Salvaguardia igiene pubblica e prevenzione ipotesi di danno ambientale

Definizione procedura autorizzazione attingimento acqua dalla Galleria Bufardo

Corretto funzionamento servizio idrico-integrato e gestione integrata rifiuti

Servizio di assistenza tecnica e sistemistica *on-site* del parco stampanti comunale e del servizio di ritiro e smaltimento cartucce toner e cartucce inkjet esauste per la durata di mesi dodici

OBIETTIVO: Garanzia qualità della vita cittadina

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	22.650,00	7.058,00	6.500,00	6.500,00
03 Rifiuti	1.090.104,90	1.563.864,73	1.090.104,90	1.090.104,90
04 Servizio Idrico integrato	362.972,28	410.098,58	195.052,48	195.052,48
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.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell'organizzazione e che garantiscono l'efficienza e l'efficacia complessiva dell'attività istituzionale ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l'utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all'evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

Miglioramento della rete viaria comunale, fronteggiando le urgenze attraverso la manutenzione ordinaria e straordinaria, per ottimizzare anche la rete dei trasporti con innegabili effetti sul tessuto economico del Comune

OBIETTIVO: Garanzia qualità della vita cittadina

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	247.856,25	133.863,65	72.500,00	72.500,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell'organizzazione e che garantiscono l'efficienza e l'efficacia complessiva dell'attività istituzionale ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l'utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all'evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

Attivazione e definizione procedure per l'utilizzo di soggetti disagiati ed anziani in attività lavorative pubbliche

Progetti di servizio civile

Interventi assistenziali in favore delle fasce maggiormente deboli della popolazione

OBIETTIVO: Mitigare le condizioni di povertà ed emarginazione sociale e creare opportunità occupazionali

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	42.561,81	43.291,81	31.591,81	31.591,81
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	5.770,00	1.500,00	4.770,00	4.770,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	449.438,93	341.108,71	356.109,31	332.123,55
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	99.000,00	33.500,00	3.000,00	3.000,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	44.336,45	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.

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell'organizzazione e che garantiscono l'efficienza e l'efficacia complessiva dell'attività istituzionale

ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l'utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all'evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

Valorizzazione delle produzioni agricole tipiche del territorio, quale la "Nespola di Calatabiano", come patrimonio culturale locale da conoscere e assaporare e sostegno in genere delle attività produttive
 Conferma adesione al partenariato GAL Terre dell'Etna e dell'Alcantara

OBIETTIVO: Sviluppo economico territoriale

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

Attività a carattere permanente, ricorrente o continuativo, che hanno come finalità il funzionamento dell’organizzazione e che garantiscono l’efficienza e l’efficacia complessiva dell’attività istituzionale ordinaria tra cui costante aggiornamento e divulgazione sul sito istituzionale modulistica ed avvisi informativi per l’utenza; predisposizione strumenti normativi interni di natura regolamentare aggiornati all’evoluzione legislativa; attività di sportello; ecc.

Compensare eventuali minori entrate derivanti da crediti divenuti parzialmente o totalmente inesigibili - crediti per i quali è certo il titolo giuridico ma è divenuta dubbia e difficile la riscossione per condizioni oggettive

Compensare spese per obbligazioni conseguenti a possibili soccombenze in liti pendenti

OBIETTIVO: preservare l'ente da possibili squilibri

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	12.988,09	12.988,09	17.000,00	17.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	346.046,42	0,00	138.684,67	196.953,23
03 Altri fondi	366.655,00	0,00	126.655,00	126.655,00

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

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

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

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

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	119.284,14	127.384,07	90.804,08	91.177,45
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	143.661,25	143.661,25	144.141,31	146.767,94

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	6.188.991,81	6.561.191,78	6.188.991,81	6.188.991,81

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

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 € 1.481.659,63 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2014	3.555.689,70
Titolo 2 rendiconto 2014	1.327.855,46
Titolo 3 rendiconto 2014	1.043.093,34
TOTALE	5.926.638,50
3/12	1.481.659,63

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

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

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come 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.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

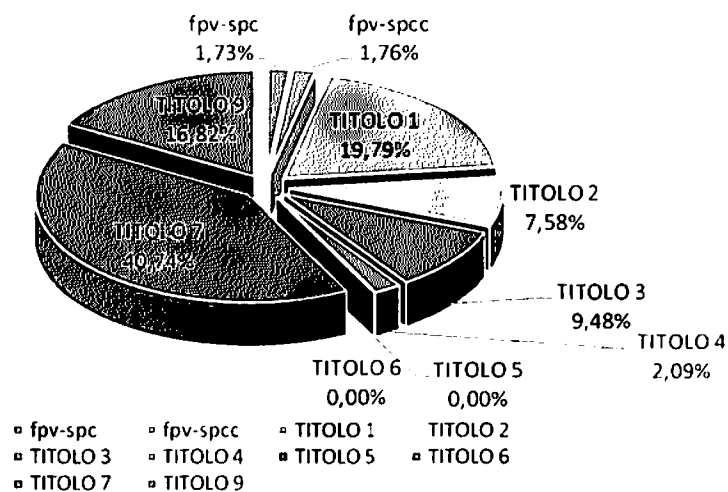
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	941.525,14	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	262.610,73	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	267.764,56	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.007.143,07	2.803.517,00	2.438.076,07	2.438.076,07
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.151.838,84	1.703.666,67	1.108.399,75	1.108.399,75
TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.440.541,00	1.391.439,21	718.122,21	713.090,85
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	318.082,00	565.769,47	309,82	309.082,00
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	6.188.991,81	6.188.991,81	6.188.991,81	6.188.991,81
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00
	Totale	16.134.497,15	15.209.384,16	13.009.899,66	13.313.640,48

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

Titolo	Descrizione		Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti		200.045,70	262.610,73	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale		184.576,62	267.764,56	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		3.261.196,40	3.007.143,07	2.438.076,07	2.438.076,07	2.953.057,79
TITOLO 2	Trasferimenti correnti		1.047.162,75	1.151.838,84	1.108.399,75	1.108.399,75	1.108.399,75
TITOLO 3	Entrate extratributarie		939.826,08	1.440.541,00	718.122,21	713.090,85	713.090,85
TITOLO 4	Entrate in conto capitale		321.651,58	318.082,00	309.082,00	309.082,00	309.082,00
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	4.186.152,90	6.188.991,81	6.188.991,81	6.188.991,81	6.188.991,81
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	537.256,63	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00
Totale		0,00	10.677.868,66	15.192.972,01	13.318.671,84	13.313.640,48	13.828.622,20

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

ENTRATE 2016



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	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
		2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati		3.151.600,09	2.814.914,21	2.245.847,21	2.245.847,21	2.760.828,93
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali		109.596,31	192.228,86	192.228,86	192.228,86	192.228,86
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	3.261.196,40	3.007.143,07	2.438.076,07	2.438.076,07	2.953.057,79

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
		2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		1.007.962,75	1.108.338,84	1.068.399,75	1.068.399,75	1.068.399,75
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese		39.200,00	43.500,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		1.047.162,75	1.151.838,84	1.108.399,75	1.108.399,75	1.108.399,75

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

Entrate extratributarie	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	773.562,93	1.131.041,00	608.622,21	603.590,85	603.590,85
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	155.784,95	157.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	10.478,20	152.500,00	102.500,00	102.500,00	102.500,00
Totale	939.826,08	1.440.541,00	718.122,21	713.090,85	713.090,85

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	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	199.977,86	169.082,00	169.082,00	169.082,00	169.082,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	9.582,46	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	112.091,26	129.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Totale	321.651,58	318.082,00	309.082,00	309.082,00	309.082,00

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	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	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
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	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
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.186.152,90	6.188.991,81	6.188.991,81	6.188.991,81	6.188.991,81
Totale	4.186.152,90	6.188.991,81	6.188.991,81	6.188.991,81	6.188.991,81

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	455.681,66	1.336.000,00	1.336.000,00	1.336.000,00	1.336.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	81.574,97	1.220.000,00	1.220.000,00	1.220.000,00	1.220.000,00
Totale	537.256,63	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	5.819.925,65	5.003.445,65	4.212.990,59	4.205.332,60
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.365.868,31	656.980,17	156.498,00	156.498,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	143.661,25	143.661,25	144.141,31	146.767,94
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	6.188.991,81	6.561.191,78	6.188.991,81	6.188.991,81
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00
Totale		16.074.447,02	14.921.278,85	13.258.621,71	13.253.590,35

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

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	5.442.367,45	4.689.823,85	5.819.925,65	4.212.990,59	4.205.332,60	4.184.550,96
TITOLO 2	Spese in conto capitale	400.570,32	63.671,12	1.365.868,31	156.498,00	156.498,00	156.498,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	83.925,50	87.584,30	143.661,25	144.141,31	146.767,94	94.681,36
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	5.555.233,97	3.681.183,25	6.188.991,81	6.188.991,81	6.188.991,81	6.188.991,81
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	644.549,00	537.256,63	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00
Totale		12.126.646,24	9.059.519,15	16.074.447,02	13.258.621,71	13.253.590,35	13.180.722,13

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

L'esercizio 2019 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	152.673,40	144.837,23	156.674,37	142.273,16	141.273,16	141.273,16
02 Segreteria generale	475.550,50	412.288,64	577.183,09	358.500,87	348.500,87	348.500,87
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	114.133,08	115.159,05	124.592,10	120.529,90	120.529,90	120.529,90
04 Gestione delle entrate tributarie	279.521,56	146.287,62	238.823,99	215.251,87	215.251,87	215.251,87
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3.286,00	1.518,30	21.900,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
06 Ufficio tecnico	293.543,95	285.433,61	295.839,49	288.028,24	288.028,24	288.028,24
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	142.405,82	139.915,95	180.331,96	164.155,00	150.925,00	138.325,00
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	601.593,68	550.640,77	340.787,68	123.427,02	123.427,02	117.675,38
Totale	2.062.707,99	1.796.081,17	1.936.132,68	1.422.966,06	1.398.736,06	1.380.384,42

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	20.953,92	10.283,45	10.283,45	10.283,45
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	20.953,92	10.283,45	10.283,45	10.283,45

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	358.367,66	338.109,29	361.632,12	293.348,24	282.764,08	282.764,08
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	2.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Totale	358.367,66	338.109,29	364.132,12	297.348,24	286.764,08	286.764,08

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	10.300,82	7.004,42	10.938,58	7.342,65	7.342,65	7.342,65
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	31.658,91	29.171,59	20.750,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	210.439,65	190.675,02	283.834,23	254.357,94	251.857,94	249.857,94
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	252.399,38	226.851,03	315.522,81	268.700,59	266.200,59	264.200,59

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	103.849,84	130.639,56	125.023,55	91.220,00	86.220,00	86.220,00
Totale	103.849,84	130.639,56	125.023,55	91.220,00	86.220,00	86.220,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	14.125,79	12.163,46	12.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	14.125,79	12.163,46	12.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	1.764,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.764,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	21.408,80	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	21.408,80	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	22.323,20	10.680,43	22.650,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
03 Rifiuti	1.123.793,84	1.087.555,93	1.090.104,90	1.090.104,90	1.090.104,90	1.090.104,90
04 Servizio Idrico integrato	625.844,95	373.874,11	336.852,48	195.052,48	195.052,48	195.052,48
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	1.771.961,99	1.472.110,47	1.449.607,38	1.291.657,38	1.291.657,38	1.291.657,38

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	218.579,73	193.614,15	221.700,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00
Totale	218.579,73	193.614,15	221.700,00	52.500,00	52.500,00	52.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	200,00	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	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	57.246,67	42.665,75	42.561,81	31.591,81	31.591,81	31.591,81
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	1.941,17	1.792,50	5.770,00	4.770,00	4.770,00	4.770,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	499.831,40	359.701,85	449.438,93	356.109,31	332.123,55	332.123,55
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	5.913,18	5.821,21	9.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale	564.932,42	409.981,31	506.770,74	395.471,12	371.485,36	371.485,36

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	510,00	305,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	510,00	305,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamen 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018	Stanziamen 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamen 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018	Stanziamen 2019
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

Il Fondo 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 primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	12.988,09	17.000,00	17.000,00	17.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	346.046,42	138.684,67	196.953,23	196.523,23
03 Altri fondi	0,00	0,00	366.655,00	126.655,00	126.655,00	126.655,00
Totale	0,00	0,00	725.689,51	282.339,67	340.608,23	340.178,23

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	93.167,94	109.168,41	119.284,14	90.804,08	91.177,45	91.177,45
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	93.167,94	109.168,41	119.284,14	90.804,08	91.177,45	91.177,45

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamen 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018	Stanziamen 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	5.555.233,97	3.681.183,25	6.188.991,81	6.188.991,81	6.188.991,81	6.188.991,81

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamen 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018	Stanziamen 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	644.549,00	537.256,63	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	644.549,00	537.256,63	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione compatibilmente con le risorse disponibili.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Si rimanda al programma triennale LL.PP.

2. Personale

Le risorse umane saranno quelle previste nella vigente pianta organica.

3. Patrimonio

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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

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

CATEGORIE	POSTI IN DOTAZIONE ORGANICA	POSTI IN SERVIZIO
A	11	03
B1	16	10
B3	10	05
C	15	11
D1	11	03

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

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2015
Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI												
		Totale dipendenti al 31/12/2014		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2015			
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne		
SEGREARIO B	0D0103		1			1							1	
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489		1	11		1							1	
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000	1			1								1	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000	2			2								2	
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000	6	5		6	5							6	5
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000	3	3		3	3							3	3
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000			15										
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00		1			1								1
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490	2			2								2	
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491	2			2								2	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494	2			2								2	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495	1	1		1	1							1	1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000			10										
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000	2			2								2	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000	1	3	16	1	3							1	3
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000	3		11	3								3	
TOTALE		25	15	63	25	15							25	15

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

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

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIONE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGRETARIO B	0D0103								1						1
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489						1								1
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000					1								1	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000			2										2	
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000			6	5									6	5
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000			2	2		1	1						3	3
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00				1										1
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490			2										2	
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491	1		1										2	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494			2										2	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495			1	1									1	1
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000	1		1										2	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000			1	2		1							1	3
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000	2		1										3	
TOTALE		4		19	11	1	3	1	1					25	15

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

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

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE		
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	
SEGREARIO B	0D0103															1												1
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																					1						1
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																	1										1
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																							2				2
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000													1		1		2	2		2	1		2				11
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000														1	2	2				1							6
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00														1													1
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																			2								2
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																			2								2
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494																			1				1				2
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495															1				1								2
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000																2											2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000												1		2		1											4
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000														1		2											3
TOTALE													1		2	4	8	4	8	3	3	2	3	2				

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

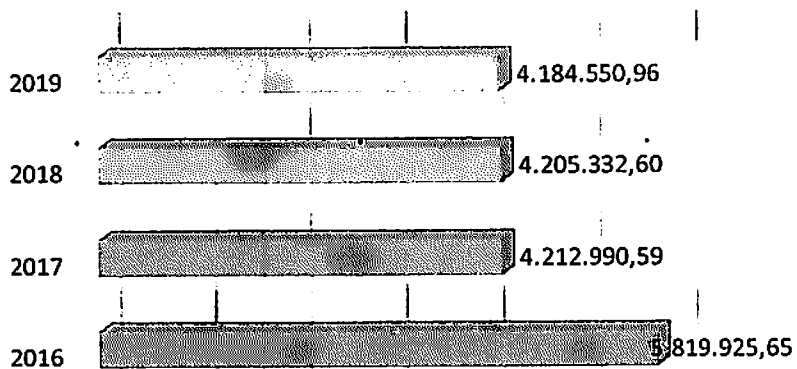
Tabella 7 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre

Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.	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 B	0D0103							1															1
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489													1									1
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000									1													1
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000													1		1							2
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000							1	1	4					4	1							11
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000							1	2	1			1			1							6
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00										1												1
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490									2													2
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491									2													2
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494									1			1										2
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495							1	1														2
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000					2																	2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000					1	3																4
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000							2		1													3
TOTALE						3	3	5	5	12	1		1	2	5	3							

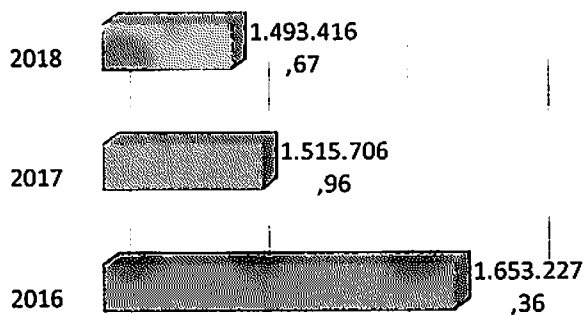
La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

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

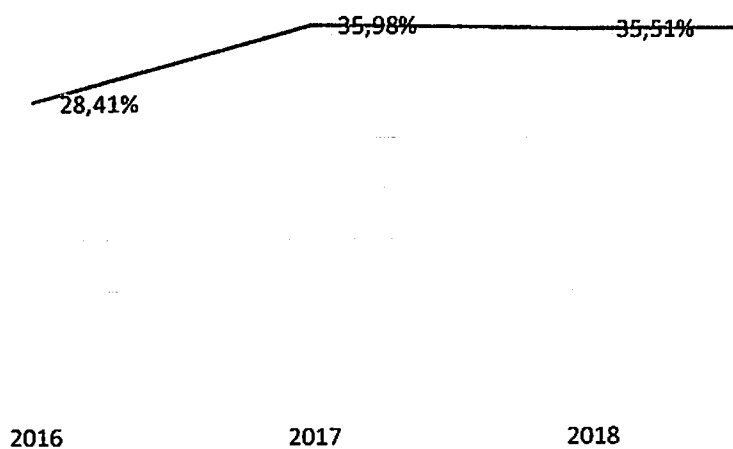
Spese correnti



Spese per il personale



Incidenza



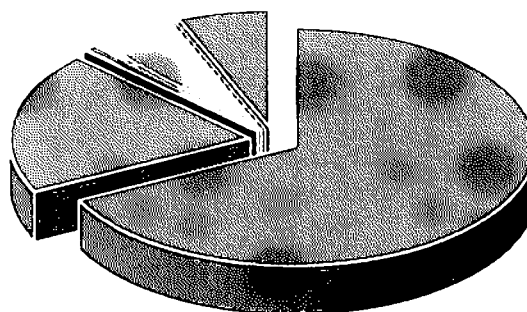
1.400.000,00 1.500.000,00 1.600.000,00 1.700.000,00

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.

Finanziamento degli investimenti

Denominazione	Importo
Avanzo	923.787,00
FPV	267.764,56
Risorse correnti	13.318,75
Contributi in C/Capitale	76.498,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	84.500,00



▫ Avanzo ▫ FPV ▫ Risorse correnti ▫ Contributi in C/Capitale ▫ Mutui passivi ▫ Altre entrate