

COMUNE di *CIVITELLA DEL TRONTO*

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

NOTA DI AGGIORNAMENTO

PERIODO: 2018 - 2020

INDICE GENERALE

PREMESSA	Pag.	3
SEZIONE STRATEGICA	Pag.	4
ANALISI DI CONTESTO	Pag.	5
POPOLAZIONE	Pag.	11
CONDIZIONE SOCIO ECONOMICA DELLE FAMIGLIE	Pag.	11
ECONOMIA INSEDIATA	Pag.	11
TERRITORIO	Pag.	12
STRUTTURE ORGANIZZATIVE – PERSONALE	Pag.	13
STRUTTURE OPERATIVE	Pag.	14
ORGANISMI GESTIONALI	Pag.	15
OBIETTIVI ORGANISMI GESTIONALI	Pag.	16
RISORSE FINANZIARIE	Pag.	20
EQUILIBRI DI BILANCIO	Pag.	33
PAREGGIO DI BILANCIO	Pag.	37
LINEE PROGRAMMATICHE	Pag.	38
QUADRO GENERALE IMPIEGHI PER MISSIONE	Pag.	44
SEZIONE OPERATIVA – PARTE N. 1	Pag.	62
SEZIONE OPERATIVA – PARTE N. 2	Pag.	101

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento. Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente. Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il Decreto Legislativo 10 agosto 2014 n. 126 *“Disposizioni integrative e correttive del 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”* è intervenuto modificando, fra gli altri, gli articoli del TUEL che incidono sul ciclo di programmazione dell'ente locale; in particolare l'articolo 170 introduce il Documento Unico di Programmazione (DUP), in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica (RPP), quale strumento che permette l'attività di guida strategica e operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (Allegato n. 4/1 al D.Lgs. 118/2011) statuisce che il DUP costituisce il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione e ne indica la struttura e i contenuti minimi. Il documento 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. In particolare la Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato, Mission, Vision e Indirizzi strategici dell'Ente, in coerenza con la programmazione di Governo e con quella regionale. Tale processo è supportato da un'analisi strategica delle condizioni interne ed esterne all'Ente, sia in termini attuali che prospettici, così che l'analisi degli scenari possa rilevarsi utile all'Amministrazione nel compiere le scelte più urgenti e appropriate. La Sezione Operativa ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento di supporto al processo di previsione di indirizzi e obiettivi previsti nella Sezione Strategica. Questa infatti contiene la programmazione operativa dell'Ente, avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. La parte finanziaria della SeO è redatta per competenza e per cassa; si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniali e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione. Dal punto di vista tecnico invece, 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 DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere. I programmi rappresentano dunque il cardine della programmazione, in quanto, costituendo la base sulla quale implementare il processo di definizione degli indirizzi e delle scelte, sulla base di essi viene predisposto il PEG e vengono affidati obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi. La SeO presenta inoltre la descrizione e l'analisi della situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni facenti parte del gruppo amministrazione pubblica; riporta gli obiettivi che si intendono raggiungere tramite i medesimi, sia in termini di bilancio sia in termini di efficienza, efficacia ed economicità. Inoltre, per le società a controllo pubblico, presenta obiettivi specifici inerenti le spese di personale, così come indicato all'art. 19 comma 5 del D.Lgs. 19 agosto 2016, n.175 *“Testo unico in materia di società a*

partecipazione pubblica”, così come modificato dal D.Lgs. 16 giugno 2017, n. 100 contenente disposizioni integrative e correttive al citato testo unico. La SeO comprende infine la programmazione triennale in materia di opere pubbliche, fabbisogno di personale e alienazioni e valorizzazioni del patrimonio, nonché gli altri strumenti di programmazione settoriale previsti dalla normativa (quali il programma biennale degli acquisti di beni e servizi ai sensi dell’art. 21 del D.Lgs. 50/2016 e i piani triennali di razionalizzazione ai sensi dell’art. 2 comma 594 della L. 244/2007). Il DUP deve essere presentato dalla Giunta al Consiglio Comunale “per le conseguenti deliberazioni” entro il 31 luglio dell’anno precedente al primo esercizio di riferimento ed è propedeutico al bilancio finanziario di previsione. Contestualmente allo schema di bilancio di previsione finanziario, entro il 15 novembre di ogni anno la Giunta presenta al Consiglio una eventuale nota di aggiornamento del DUP.

SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all’art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell’amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo. Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l’ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance. Il Comune di Civitella Del Tronto, in attuazione dell’art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 18 del 08/06/2013 il Programma di mandato per il periodo 2013 – 2018, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato, quali:

- partecipazione alla vita politico - amministrativa e valorizzazione istituti di democrazia diretta
- politiche dell’occupazione e dello sviluppo territoriale
- politiche del turismo e dello spettacolo
- viabilità – assetto urbanistico
- sicurezza e funzionalità del sistema di pubblica illuminazione, anche attraverso l’impiego di fonti di energia rinnovabile
- sviluppo ed estensione dei sistemi per la riduzione del digital divide
- edilizia scolastica e pubblica istruzione
- miglioramento degli standards di qualità dei servizi comunali
- adeguamento dei campi di calcio – impegno alla realizzazione di un centro polisportivo di eccellenza
- revisione e cura del piano di valorizzazione e dismissione del patrimonio immobiliare
- potenziamento dell’offerta dei servizi sociali, secondo criteri di equità e sostegno effettivo
- politiche della sicurezza sociale
- piano di metanizzazione del territorio
- misure per il contrasto e all’evasione e riduzione dei costi
- semplificazione dell’azione amministrativa

ANALISI DI CONTESTO

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

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

Vincoli normativi che insistono sul Comune

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

- a) il rispetto del pareggio di bilancio ed il contenimento del debito;
- b) le misure di risparmio imposte dalla spending review ed i limiti su specifiche voci di spesa;
- c) il contenimento della spesa di personale;
- d) i vincoli in materia di società partecipate.

Il nuovo pareggio di bilancio e il contenimento del debito

L'introduzione dei nuovi vincoli di finanza pubblica, avvenuta con la legge di stabilità 2016 e confermata dalla legge di stabilità 2017, ha avuto un fortissimo impatto sui bilanci e sull'utilizzo delle risorse. La scelta – obbligata dall'entrata in vigore della legge rafforzata n. 243/2012 attuativa del pareggio di bilancio inserito in Costituzione e dalla piena applicazione dei nuovi principi contabili armonizzati – è stata accolta con assoluto favore sia sotto il profilo tecnico che politico. In primo luogo perché ne è risultata alleggerita la manovra richiesta agli enti locali, i quali non devono più garantire un saldo utile positivo (avanzo) bensì possono limitarsi ad un saldo ZERO in termini di equivalenza tra entrate finali e spese finali. Questo ha determinato effetti espansivi sulla spesa pubblica e ha favorito una ripresa significativa delle politiche locali rivolte agli investimenti, da troppi anni sacrificati agli altari del patto di stabilità (avanzi e fondi cassa bloccati, aumenti della pressione fiscale e tagli alla spesa corrente per garantire l'obiettivo, ritardi nei pagamenti, ecc.). Inoltre perché il passaggio dal criterio della competenza mista (competenza + cassa) alla competenza pura (accertamenti ed impegni) ha migliorato la governabilità dei vincoli di finanza pubblica e rafforzato il ruolo della programmazione finanziaria, rilanciata dalla stessa riforma contabile attraverso il DUP. È finita così l'epoca del blocco dei pagamenti resi necessari per rispettare l'obiettivo di patto e della dipendenza degli enti locali dai trasferimenti regionali, diventati un'arma a doppio taglio perché gli incassi, il più delle volte, intervenivano a fine esercizio quando oramai i margini di manovrabilità erano esauriti. Tale governabilità è stata altresì favorita, dall'inclusione del fondo pluriennale vincolato tra le poste rilevanti ai fini del raggiungimento dell'equilibrio, inclusione che rende immune la gestione dal disallineamento dell'esigibilità tra le entrate e le spese, spesso connessi a fattori esterni o eventi non preventivabili. Grazie al nuovo meccanismo

ciascun ente, a regime, disporrà di una dote strutturale utilizzabile per finanziare spese mediante ricorso all'indebitamento o applicazione di avanzo, pari almeno alla spesa per rimborso di prestiti ed il FCDE o altri fondi rischio che, sebbene finanziati, non entreranno a far parte degli aggregati rilevanti. Dote che tuttavia potrebbe non essere sufficiente per smaltire gli avanzi già prodotti, soprattutto da parte di quegli enti che risultano poco indebitati e hanno una buona capacità di riscossione. Permangono inoltre alcune criticità che ci auguriamo possano essere superate con interventi di manutenzione all'impianto normativo che ha debuttato nel 2016. In particolare il fatto che l'avanzo di amministrazione non venga considerato tra le entrate finali, sebbene con le nuove regole sia diventata fisiologica la creazione di avanzo vincolato ed accantonato da applicare negli esercizi successivi. Va evidenziato, infine, che il nuovo meccanismo del pareggio di bilancio ed in particolare il saldo tra entrate finali e spese finali espresso in termini di competenza pura coincide con l'unità di misura utilizzata dall'Istat per il calcolo dell'indebitamento netto. Questo migliora la comparabilità dei dati e facilita il rispetto dei vincoli assunti con l'Unione Europea.

I vantaggi dei nuovi obblighi sul pareggio di bilancio

- Spendibilità avanzi di amministrazione (nei limiti degli spazi strutturali disponibili)
- Superamento dei vincoli sulla gestione di cassa degli investimenti
- Superamento della dipendenza dai trasferimenti regionali/statali
- Minore carico della manovra richiesta agli enti locali
- Rilancio degli investimenti locali
- Migliore governabilità dei vincoli di finanza pubblica
- Viene restituita dignità programmatica al bilancio di previsione
- Neutralità delle gestioni degli enti capofila e servizi di area vasta
- Invarianza dell'obiettivo (PAREGGIO) e certezza nella programmazione

I punti critici in attesa di soluzione

- Problematica applicazione quote accantonate e vincolate avanzo di amministraz.

I nuovi vincoli di finanza pubblica introdotti dai commi 707-734 della legge n. 208/2015 (legge di bilancio 2016) trovano altresì attuazione nell'articolo 1, comma 466, della legge 11 dicembre 2016, n. 232 (legge di bilancio 2017). Le norme sul pareggio di bilancio hanno una portata soggettiva molto più ampia del patto di stabilità interno, in quanto coinvolgono anche le regioni. Con riguardo agli enti locali, inoltre, vengono a cadere le esclusioni previste fino al 2015 a favore dei comuni fino a 1.000 abitanti e dei comuni istituiti a seguito di fusione, che dal 2015 godevano del beneficio nei primi cinque anni di vita. Per questi ultimi il decreto legge mille-proroghe (art. 4, comma 4) ha rinviato di un anno (2017) l'assoggettamento alle regole sul pareggio di bilancio, limitando il beneficio ai comuni che hanno concluso il processo di fusione entro il 1° gennaio 2016. Il comma 479 dell'articolo 1 della legge di bilancio 2017, in attuazione dell'articolo 9, comma 4, della legge n. 243 del 2012, introduce, a decorrere dall'anno 2018, un sistema premiale in favore degli enti territoriali che, oltre a rispettare il saldo di cui al comma 466 - e a condizione di rispettare i termini perentori di invio della certificazione di cui ai commi 470 e 473:

- conseguono un saldo finale di cassa non negativo, tra le entrate finali e le spese finali;
- lasciano spazi finanziari inutilizzati in misura inferiore all'1 % degli accertamenti delle entrate finali.

Gli incentivi sono di due tipi: una premialità economica e un alleggerimento dei vincoli alla spesa del personale.

L'ampliamento della platea di enti che dovranno sottostare alle nuove regole è una diretta conseguenza della legge n. 243/2012 attuativa dell'obbligo del pareggio di bilancio. Ed infatti nel delineare il perimetro soggettivo per l'applicazione delle nuove regole il comma 709 si limita a richiamare gli enti elencati all'articolo 1, comma 9, della legge n. 243/2012, ovvero:

- regioni;
- comuni;
- province;
- città metropolitane;
- province autonome di Trento e di Bolzano.

Resta invece confermata l'esclusione – già prevista ai fini patto - per le unioni di comuni e gli altri enti locali previsti dal Tuel ma non elencati nella norma sopra citata.

Comuni fino a 1.000 ab

**SOGGETTI DAL 2016 AGLI OBBLIGHI
SUL PAREGGIO DI BILANCIO**

Comuni istituiti da fusione

**SOGGETTI DAL 2017 AGLI OBBLIGHI
SUL PAREGGIO DI BILANCIO**

LEGGE 28 DICEMBRE 2015, N. 208

710. Ai fini del concorso al contenimento dei saldi di finanza pubblica, gli enti di cui al comma 709 devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dei commi 728, 730, 731 e 732.

711. Ai fini dell'applicazione del comma 710, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio. Limitatamente all'anno 2016, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento.

LEGGE 11 DICEMBRE 2016, N. 232

465. Ai fini della tutela dell'unità economica della Repubblica e ai sensi dell'articolo 9 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province e i comuni concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi da 463 a 484 del presente articolo, che costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione.

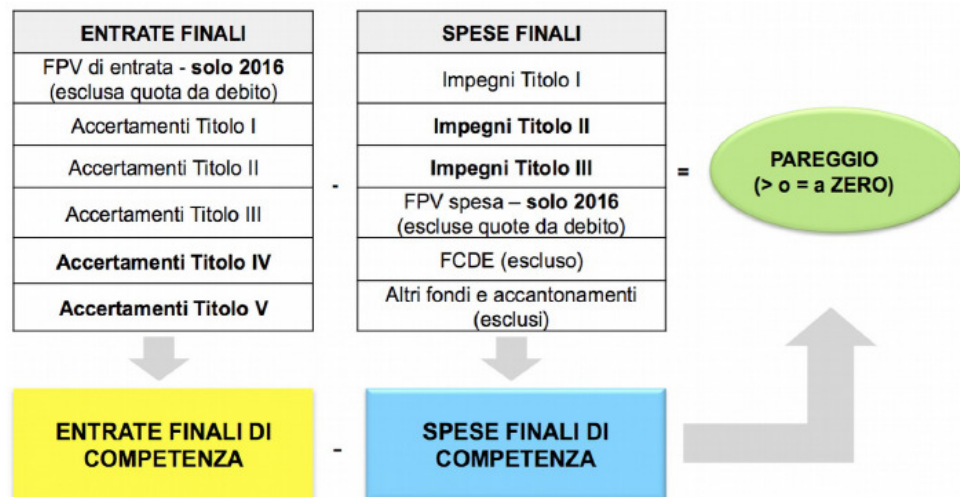
466. A decorrere dall'anno 2017 gli enti di cui al comma 465 del presente articolo devono conseguire il saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, ai sensi dell'articolo 9, comma 1, della legge 24 dicembre 2012, n. 243. Ai sensi del comma 1-bis del medesimo articolo 9, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio. Per gli anni 2017-2019, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento. A decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali e' incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali. Non rileva la quota del fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

Di seguito si evidenzia su quali poste deve essere calcolato il pareggio di bilancio, tale per cui il saldo tra entrate e spese sia pari o superiore a ZERO (dunque non negativo). Il comma 710 della legge n. 208/2015 prende in considerazione, **in termini di competenza**, entrate finali e spese finali laddove:

- le **entrate finali** sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- le **spese finali** sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio.

Restano escluse, quindi, le entrate da assunzione di mutui e prestiti e le spese per il rimborso dei prestiti (gestione dell'indebitamento). In altri termini l'equilibrio finale preso in considerazione dalle regole sul pareggio di bilancio "misura" la capacità dell'ente di finanziare con risorse proprie (correnti + capitale) le spese che rimangono definitivamente acquisite al proprio bilancio (correnti + capitale). In realtà il comma 437 della L. 232/2016 (legge di bilancio 2017) prevede che ciascun ente territoriale beneficiario del Fondo compensativo Imu-Tasi, ai sensi dell'articolo 9, comma 5, della legge 24 dicembre 2012, n. 243, consegua un valore positivo del saldo di pareggio di bilancio in misura pari al Fondo stesso. In altri termini, mentre nel 2016 l'importo del contributo veniva portato in detrazione dei trasferimenti, a partire dal 2017 i trasferimenti vengono rilevati al lordo.

Il saldo finale di competenza



Partendo dal principio del pareggio di bilancio e dalla neutralità dei servizi per conto terzi, in un ente che non applica al bilancio di previsione avanzo o disavanzo, tale saldo è dato dalla differenza tra le entrate per accensione di prestiti (Tit. VI) e le spese per rimborso di prestiti (Tit. IV) e pone in evidenza l'andamento (in aumento o in diminuzione) del residuo debito mutui nel corso dell'anno. La L. 243/2012 disciplina anche il ricorso all'indebitamento, prevedendo all'articolo 10 che nessun ente territoriale possa ricorrere all'indebitamento in misura superiore all'importo della spesa per rimborso prestiti risultante dal proprio bilancio di previsione. L'indebitamento, inoltre, è consentito solo per il finanziamento di spese di investimento e contestualmente all'adozione di piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile del bene che si acquista o realizza. L'ulteriore ricorso all'indebitamento è subordinato alla definizione di intese da concludersi in ambito regionale. A questo fine gli enti dovranno comunicare annualmente il saldo di cassa finale che prevedono di conseguire e gli investimenti che si propongono di realizzare attraverso il ricorso all'indebitamento o mediante i risultati di amministrazione degli esercizi precedenti. Le Regioni potranno redistribuire le possibilità di investimento, senza aumentare il debito territoriale complessivo, garantendo l'equilibrio della gestione di cassa finale del complesso degli enti territoriali del proprio territorio.

La *spending review*

Gli obiettivi di risparmio connessi alla revisione della spesa pubblica vengono tradotti, per gli enti locali, in tagli alle risorse trasferite dallo Stato. Le minori entrate "*dovrebbero*" trovare adeguata compensazione nei risparmi conseguibili dagli enti nell'attuazione delle misure previste dalle varie disposizioni.

a) Limiti di spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca, per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa e per le autovetture di servizio

In particolare, dal 2014 sono stati adottati limiti di spesa per incarichi di consulenza, studio e ricerca, per i contratti di collaborazione coordinata e continuativa e per le autovetture di servizio. La tabella di seguito riportata evidenzia i limiti di spesa, definiti in sede di redazione del Documento Unico di Programmazione 2018-2020, ai quali deve soggiacere il Comune di Civitella Del Tronto

Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite di spesa	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Studi e consulenze	0,00	80,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	1.985,39	80,00%	1.588,31	390,00	390,00	390,00
Sponsorizzazioni	0,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
Missioni	1.054,00	50,00%	527,00	500,00	500,00	500,00
Formazione	642,21	50,00%	321,11	150,00	150,00	150,00
TOTALE	3.681,60		2.436,42	1.040,00	1.040,00	1.040,00

Va tuttavia sottolineato che la Manovra correttiva 2017 (Decreto-legge 24 aprile 2017, n. 50 convertito in legge - art. 21/bis) ha permesso agli enti che hanno approvato il rendiconto 2016 entro il 30 aprile 2017 e che hanno rispettato il limite sul pareggio dei saldi di finanza pubblica di non osservare nel 2017 il limite di spesa in materia di formazione, consulenza, pubblicità, convegni, relazioni pubbliche. Nella previsione 2018 tali limiti sono derogati, ancora una volta, solo per gli enti che approvano il bilancio di previsione entro il 31/12/2017, come da norma di legge, e rispettano il pareggio dei saldi di bilancio. Non sono previste spese per immobili e consulenze informatiche ai sensi dell'art. 1 c. 138-146 L. 228/2012.

b) Centrale Unica di Committenza

Con le modifiche apportate dal D.L. 66/2014 (conv. L. 89/2014) e dalla L. 114/2014 (di conversione del d.l. 90/2014) all'art. 33, comma 3 bis del D.Lgs. 163/2006 è stato esteso a tutti i Comuni non capoluogo di provincia, l'obbligo di procedere *"all'acquisizione di lavori, beni e servizi nell'ambito delle unioni dei comuni ove esistenti, ovvero costituendo un apposito accordo consortile tra i comuni medesimi e avvalendosi dei competenti uffici anche delle province, ovvero ricorrendo ad un soggetto aggregatore o alle province"*. In alternativa, gli stessi Comuni possono acquisire beni e servizi attraverso gli strumenti elettronici di acquisto gestiti da Consip S.p.A. o da altro soggetto aggregatore di riferimento. Si tratta di una forma di accentramento della gestione delle gare ad evidenza pubblica, introdotta dal legislatore per razionalizzare la spesa pubblica. La ratio della norma è quella di eliminare taluni costi inutili connessi alla frammentazione tra i piccoli Comuni della fase procedimentale di acquisizione di lavori, servizi e forniture. I Comuni con popolazione superiore a 10.000 abitanti possono procedere autonomamente per gli acquisti di beni, servizi e lavori di importo inferiore ad € 40.000.

c) Piani di razionalizzazione delle spese di funzionamento

La legge 244/2007 all'art. 2 comma 594 dispone che ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture le Amministrazioni Pubbliche di cui all'art. 1 comma 2 del D.Lgs. 165/2011 adottino i piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione

dell'utilizzo di dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione dell'ufficio, delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo, dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio con esclusione dei beni infrastrutturali.

POPOLAZIONE

Anno rilevazione	2013	2014	2015	2016	2017
Popolazione	* 5339	* 5259	* 5116	* 5036	* 4918

CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Nel periodo di riferimento la condizione socio - economica delle famiglie è generalmente discreta, anche se le condizioni di indigenza conosciute sono percentualmente poche e generalmente ascrivibili a difficoltà di carattere momentaneo oppure a specifiche problematiche di singoli individui.

ECONOMIA INSEDIATA

Il Comune di Civitella Del Tronto (Provincia di Teramo) si estende su una superficie di 77 Kmq. La tutela dell'equilibrio tra ambiente e sviluppo, nel rispetto della natura e del verde, ne fanno un modello di riferimento nel panorama turistico nazionale e internazionale. E' un territorio ricco di bellezze naturali, di tradizioni, di cultura, di storia e di luoghi ospitali. Da visitare la Fortezza Spagnola Borbonica cuore del centro storico, dove vengono ospitati anche eventi di grande prestigio.

L'economia civitellese gravita in larga misura sul settore turistico, con molteplici attività indotte, in particolare nel settore dei servizi, delle attività commerciali, dei pubblici esercizi e dell'artigianato. Malgrado gli ultimi avvenimenti sismici ed atmosferici, la sostanziale tenuta della località conferma la positività delle scelte strategiche incentrate sull'attenzione all'ambiente, sulla qualità dell'offerta ricettiva e dei servizi turistici e sull'esaltazione dell'identità storico culturale locale. Civitella Del Tronto presenta un invidiabile patrimonio di strutture ricettive e di servizio al turismo, che la collocano in una posizione di eccellenza. La specifica connotazione della località consente di puntare ad un'efficace diversificazione dell'offerta turistica rispetto alla tradizionale centralità del turismo balneare. Si consolidano componenti legate alla vacanza attiva, al turismo ambientale e culturale, agli eventi, all'enogastronomia. Per continuare ad essere competitivi in un settore che cambia continuamente e velocemente, è necessario pensare a Civitella Del Tronto come ad una destinazione dinamica, che sappia rinnovarsi esaltando le caratteristiche da sempre apprezzate, ma che al contempo operi una maggiore qualificazione dell'offerta turistica. In tal senso occorre quindi pensare che nei prossimi anni l'innovazione dovrà coinvolgere sia l'offerta, pubblica e privata, che le strategie di promo-commercializzazione, pensando ad un territorio più vasto e integrato quale la Val Vibrata. Per quanto riguarda l'agricoltura La crisi economica che ha investito il settore agricolo nazionale

non ha risparmiato l'agricoltura in Provincia di Teramo, nella Val Vibrata e nel Comune di Civitella Del Tronto. Ad aumentare le difficoltà delle Aziende agricole sono intervenute nuove norme Comunitarie che riducono i contributi e impongono coltivazioni innovative che fanno lievitare i costi di produzione. Alla luce della forte crisi che il settore attraversa è importante sostenere le imprese incentivando la salubrità dei prodotti e la sostenibilità delle tecniche agricole per favorire la commercializzazione di produzioni tipiche della nostra terra quali la frutta, il vino, gli ortaggi che costituiscono un complemento dell'offerta enogastronomica del territorio. Relativamente al settore industriale i contesti economici locali sono in costante evoluzione, soprattutto in un periodo come quello attuale, caratterizzato da una fase di recessione economica piuttosto consistente, e che sembra abbia imposto delle importanti ristrutturazioni all'interno dei settori economici locali come unica via per affrontare una crisi di non breve durata, di cui cominciano ad intravedersi deboli segnali di ripresa.

TERRITORIO

Superficie in Kmq		78,00	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		2
STRADE			
	* Statali	Km.	11,00
	* Provinciali	Km.	60,00
	* Comunali	Km.	83,00
	* Vicinali	Km.	0,00
	* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	DELIBERA C.C. N. 5 DEL 01/03/1995
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	DELIBERA C.C. N. 17 DEL 08/09/1998 - DELIBERA C.P. N. 96 DEL 12/10/1998
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	16.850,00	mq. 8.000,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

STRUTTURE ORGANIZZATIVE – PERSONALE

POLIZIA LOCALE	A	B	B3	C	D	TOTALE
Previsti	0	0	0	2	2	4
Coperti	0	0	0	1	0	1
Vacanti	0	0	0	1	2	3

AFFARI GENERALI	A	B	B3	C	D	TOTALE
Previsti	0	4	0	2	2	8
Coperti	0	1	0	1	1	3
Vacanti	0	3	0	1	1	5

AREA FINANZIARIA	A	B	B3	C	D	TOTALE
Previsti	0	1	1	1	1	4
Coperti	0	0	0	1	1	2
Vacanti	0	1	1	0	0	2

SERVIZI DEMOGR	A	B	B3	C	D	TOTALE
Previsti	0	0	1	1	1	3
Coperti	0	0	0	1	1	2
Vacanti	0	0	1	0	0	1

AREA TECNICA	A	B	B3	C	D	TOTALE
Previsti	0	5	0	2	1	8
Coperti	0	1	0	2	1	4
Vacanti	0	4	0	0	0	4

TOTALI	A	B	B3	C	D	TOTALE
Previsti	0	10	2	8	7	27
Coperti	0	2	0	6	4	12
Vacanti	0	8	2	2	3	15

STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE												
	Anno 2017			Anno 2018			Anno 2019			Anno 2020						
Asili nido	n.	45	post n.	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45			
Scuole materne	n.	115	post n.	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115			
Scuole elementari	n.	230	post n.	230	230	230	230	230	230	230	230	230	230			
Scuole medie	n.	125	post n.	125	125	125	125	125	125	125	125	125	125			
Strutture residenziali per anziani	n.	90	post n.	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90			
Farmacie comunali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	0			
Rete fognaria in Km																
- bianca		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- nera		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- mista		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	1	hg.	4,00	n.	1	hg.	4,00	n.	1	hg.	4,00	n.	1	hg.	4,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	2.300	n.	2.300	n.	2.300	n.	2.300	n.	2.300	n.	2.300	n.	2.300		
Rete gas in Km		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- industriale		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4		
Veicoli	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5		
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	30	n.	30	n.	30	n.	30	n.	30	n.	30	n.	30		
Altre strutture (specificare)																

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Consorzi	nr. 5	5	5	5	5
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr. 1	1	1	1	1
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr. 2	2	2	2	2
Altro	nr. 2	2	2	2	2

OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI GESTIONALI DELL'ENTE

- BORGHI MONTANI - SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA IN LIQUIDAZIONE
- CONSORZIO APRUTINO PATRIMONIO STORICO ARTISTICO (C.A.P.S.A.)
- AZIENDA REGIONALE DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (EX CONSORZIO PER LO SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI TERAMO)
- CONSORZIO TURISTICO DEL COMPRESORIO DEI MONTI GEMELLI (CO.TU.GE.)
- ENTE D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE TERAMANO N. 5
- GRAN TERAMO SOC. CONS. A R.L. IN LIQUIDAZIONE
- INNOVAZIONE SPA
- RUZZO RETI SPA
- POLISERVICE S.P.A., CON UNA QUOTA DI PARTECIPAZIONE SOCIETARIA DETENUTA INDIRETTAMENTE ATTRAVERSO L'UNIONE DEI COMUNI "CITTÀ-TERRITORIO DELLA VAL VIBRATA ", LA QUALE PARTECIPA DIRETTAMENTE AL CAPITALE SOCIALE.
- UNIONE DI COMUNI MONTI DELLA LAGA

Società ed organismi gestionali	%
BORGHI MONTANI - SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA IN LIQUIDAZIONE	2,222
CONSORZIO APRUTINO PATRIMONIO STORICO ARTISTICO (C.A.P.S.A.)	10,100
AZIENDA REGIONALE DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE (EX CONSORZIO PER LO SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI TERAMO)	2,530
CONSORZIO TURISTICO DEL COMPRESORIO DEI MONTI GEMELLI (CO.TU.GE.)	10,000
ENTE D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE TERAMANO N. 5	2,000
GRAN TERAMO SOC. CONS. A R.L. IN LIQUIDAZIONE	1,000
INNOVAZIONE SPA	1,000
RUZZO RETI SPA	2,272

Classificando i soggetti collegati alla finanza del Comune di Civitella Del Tronto sulla base di un criterio funzionale, si hanno:

1. enti a cui è stata affidata la gestione di servizi di cui il Comune è istituzionalmente responsabile e competente;
 - Ruzzo Reti Spa: si occupa della gestione servizio idrico integrato
 - Poliservice Spa con una quota di partecipazione societaria detenuta indirettamente attraverso l'Unione dei Comuni " Città-Territorio della Val Vibrata ", la quale partecipa direttamente al capitale sociale. Si occupa della raccolta e smaltimento rifiuti
 - Unione di Comuni Monti Della Laga: si occupa di interventi di natura sociale a favore delle fasce deboli della popolazione
2. enti partecipati nella forma delle gestioni associate per disposizioni di legge (Autorità di Ambito);
 - Ente D'ambito Territoriale Ottimale Teramano n. 5: si occupa della programmazione, affidamento e controllo del servizio idrico integrato (acquedotto, fognatura e depurazione)
3. enti a natura associativa, partecipati con finalità di promozione e sostegno, in campo culturale e di promozione sociale.
 - Borghi Montani - società consortile a responsabilità limitata (in liquidazione): si occupa di progettazione, realizzazione, recupero e valorizzazione borghi del Gran Sasso e Monti Della Laga; promozione e commercializzazione "prodotto turistico borghi"
 - Consorzio Aprutino Patrimonio Storico Artistico (C.A.P.S.A.): si occupa della tutela e salvaguardia del patrimonio artistico e storico della provincia di Teramo
 - Azienda regionale delle attività produttive (ex consorzio per lo sviluppo industriale della provincia di Teramo): si occupa di fornire servizi a sostegno delle imprese per lo sviluppo e valorizzazione delle aree produttive
 - Consorzio turistico del comprensorio dei Monti Gemelli (CO.TU.GE.): si occupa della promozione e valorizzazione turistica del territorio monGran Teramo soc. cons. a r.l. (in liquidazione): ha una funzione di gruppo per azione locale con lo scopo di realizzare un piano di sviluppo locale tano del Colle San Marco, Montagna Dei Fiori e del Monte Foltrone
 - Innovazione Spa: si occupa della gestione dei servizi pubblici aventi per oggetto la produzione di beni e attività rivolte a realizzare lo sviluppo economico, sociale e civile delle comunità locali di riferimento

I vincoli in materia di società partecipate

Le analisi svolte dalla Corte dei Conti e da altri organismi e i dati presenti nel sito della Funzione Pubblica evidenziano che il ricorso a società partecipate da parte delle Amministrazioni locali è assai ampio e che quasi tutti i Comuni con popolazione superiore ai 5.000 abitanti detengono la partecipazione in almeno una società. Nel corso degli anni, in assenza di regolamentazione e di un disegno unitario, si è registrata una crescita progressiva del numero degli organismi partecipati. A partire dagli anni '90 sino al 2005, di fronte ad un *favor* legislativo, il fenomeno delle partecipate dilaga e diviene spesso sinonimo di cattive gestioni, elusione dei vincoli finanziari e foriero di oneri per i bilanci degli enti locali derivanti dall'obbligo di ripianamento delle perdite. Dal 2006 nascono quindi una serie di disposizioni volte a limitare, o in alcuni casi a vietare l'istituzione o il mantenimento delle società partecipate, ovvero ad estendere alle partecipate stesse i vincoli previsti per gli enti soci. Ampia è la produzione giurisprudenziale che cerca di interpretare le norme ed indirizzare l'attività delle Amministrazioni interessate, anche se, in concreto, i processi di dismissione avviati sono in numero limitato, anche a seguito delle continue proroghe dei termini che il legislatore concede. Le disposizioni contenute nella Legge di stabilità per l'anno 2014 segnano un deciso cambiamento da parte del legislatore delle modalità con cui si intendono affrontare le numerose criticità legate alle società degli enti locali, aziende speciali ed istituzioni; il nuovo approccio è in controtendenza rispetto ai tanti e mal coordinati provvedimenti approvati nel corso degli ultimi anni. Il legislatore rinuncia ad intervenire attraverso l'imposizione puntuale di singoli obblighi, vincoli o divieti (difficili da monitorare in ordine all'esatto e puntuale adempimento, nonché oggetto delle più diverse interpretazioni giuridiche da parte dei soggetti tempo per tempo obbligati, ed ancor più difficili da sanzionare in caso di inosservanza), e compie una consistente abrogazione di norme che a vario titolo proibiscono la costituzione o il mantenimento di partecipazioni in società o altri enti. La nuova strategia si realizza, con una certa coerenza anticipatrice della logica di gruppo pubblico locale e di consolidamento dei conti di bilancio, mediante l'imposizione di una diretta correlazione tra bilanci previsionali degli enti locali coinvolti e risultati di esercizio delle società (ed enti) partecipate.

Con l'entrata in vigore il 23 settembre 2016 del "Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica" (T.U.S.P.), approvato con il D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175, integrato con le disposizioni correttive recate dal D.Lgs. 16 giugno 2017, n. 100, viene varato un complessivo disegno organizzativo che, nell'ambito del processo di riorganizzazione delle Amministrazioni pubbliche, è diretto a fornire regole e modalità di comportamento agli Enti pubblici, ed in particolare a quelli territoriali, nella costituzione, mantenimento e gestione delle società di capitali. L'intervento normativo scaturisce dalla necessità di riordinare e semplificare la disciplina in materia di partecipazioni societarie, con l'obiettivo di migliorare l'utilizzo delle risorse pubbliche, anche attraverso la rimozione delle fonti di spreco, e di disporre di un quadro tecnico-normativo unico, chiaro per la costituzione di società, nonché per l'acquisto e la gestione di partecipazioni, da parte delle amministrazioni pubbliche, in società a totale o parziale partecipazione pubblica diretta o indiretta. Molte delle disposizioni contenute nella Legge di stabilità per il 2014 sono state riprese dal T.U.S.P., mentre sono state abrogate numerose altre disposizioni vigenti in materia di partecipazioni societarie delle amministrazioni pubbliche, disposizioni codificate nel testo o comunque ritenute non più necessarie rispetto al disegno complessivo della riforma.

Le novità più significative per gli Enti Locali introdotte dal nuovo T.U.S.P.

- partecipazioni delle Pubbliche Amministrazioni limitate alle società di capitali (spa e srl), anche consortili;
- espressa previsione ed elenco delle attività perseguibili attraverso le società;

- nuove norme sulla governance delle società e limite ai compensi degli amministratori;
- estensione della disciplina di crisi aziendale alle società a partecipazione pubblica;
- specifiche procedure per costituzione, acquisto, gestione, mantenimento ed alienazione di partecipazioni in società a totale o parziale partecipazione pubblica diretta o indiretta;
- esclusione parziale delle società quotate, come definite nel testo, dall'applicazione del decreto;
- obbligo di dismissione per le società che non soddisfano specifici requisiti;
- procedimenti per la costituzione di società miste pubblico-private;
- procedimenti per l'affidamento diretto (c.d. in house) di contratti pubblici a società a controllo pubblico;
- gestione transitoria del personale e procedure per il reclutamento del personale delle società a partecipazione pubblica;
- revisione straordinaria obbligatoria delle partecipazioni direttamente e indirettamente detenute dalla PP.AA. in società alla data del 23 settembre 2016, entro il termine del 30 settembre 2017, con adozione di una delibera ricognitiva ed indicazione delle società oggetto di dismissione nonché trasmissione della stessa delibera alla Corte dei Conti ed alla struttura di controllo preposta;
- adozione di piani di razionalizzazione per liquidazione, alienazioni e dismissioni di società, entro il 31 dicembre di ogni anno, con trasmissione del medesimo atto alla Corte dei Conti ed alla struttura di controllo preposta.

Piano Operativo di razionalizzazione delle società

Con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 30/07/2015 è stato approvato il Piano Operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente e indirettamente possedute dal Comune di Civitella Del Tronto, ai sensi dell'art. 1, commi 611-612 della Legge n. 190/2014 (Legge di Stabilità 2015). Il piano enunciava azioni di miglioramento per le società appartenenti al perimetro di intervento, confermando tutte le partecipazioni in essere; l'analisi svolta ha infatti restituito un quadro di gruppo pubblico locale già pienamente aderente ai criteri di razionalizzazione previsti dalla legge per effetto di percorsi di razionalizzazione delle proprie società controllate e partecipate attuati nel periodo 2010-2014, anche in collaborazione con gli altri enti soci. L'art. 1 comma 612 della Legge 190/2014 prevedeva inoltre che la conclusione formale del procedimento di razionalizzazione delle partecipazioni fosse ad opera di una relazione, da redigere entro il 31/03/2016, a firma del Sindaco, nella quale venivano esposti i risultati conseguiti nel corso del 2015 in attuazione del Piano. In esecuzione della citata delibera di Consiglio Comunale n. 14/2015 il Sindaco ha provveduto a predisporre tale relazione che, al pari del Piano, è stata trasmessa a tutti i Consiglieri comunali e alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti nei termini di legge ed è stata infine pubblicata nella sezione Amministrazione Trasparente del sito istituzionale dell'Ente.

Revisione straordinaria delle partecipazioni (ex art. 24, d.lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal decreto legislativo 16 giugno 2017, n. 100)

Con atto di Consiglio Comunale n. 34 del 30 ottobre 2017 è stato approvato il provvedimento di ricognizione delle partecipazioni detenute direttamente e indirettamente dal Comune di Civitella Del Tronto alla data del 23/09/2016 ai sensi dell'art. 24 comma 3 del D.Lgs. 19/08/2016, n. 175 come modificato dal D.Lgs. 16/06/2017, n. 100. L'atto ricognitorio è corredato di due allegati: la Relazione Illustrativa e le Schede di sintesi redatte secondo il modello standard messo a disposizione degli Enti con deliberazione n. 19/SEZAUT/2017/IMPR del 19 Luglio 2017 della Corte dei Conti – Sezione delle Autonomie. Il provvedimento e i relativi allegati sono stati trasmessi alla competente sezione regionale di controllo della Corte dei Conti ed alla struttura di monitoraggio costituita presso il MEF attraverso il portale informatico messo a disposizione degli Enti.

RISORSE FINANZIARIE

Un quadro normativo stabile della finanza locale è il presupposto per effettuare una efficace pianificazione strategica ed una efficiente programmazione. L'incompiuto processo di federalismo municipale, la reiterata assenza di un ambito normativo dai contorni chiari e definiti, i ritardi nell'emanazione di provvedimenti che incidono sensibilmente sulla situazione finanziaria degli Enti Locali disegnano invece scenari che non consentono l'elaborazione di linee di indirizzo finanziario costanti e durevoli. Basti pensare alle modifiche intervenute nell'assetto tributario dei Comuni dove la più importante risorsa, l'Imposta Municipale Propria (IMU) ha subito continue e radicali modificazioni legislative determinando sensibili variazioni delle previsioni di entrata in corso di esercizio e da ultimo il parziale ridisegno tramite l'introduzione della IUC, con affiancamento della nuova TASI e della riqualificata TARI, la quale ha sostituito prima la TIA e poi la TARES. Altresì gli Enti Locali faticano a definire un quadro di risorse attendibile tenuto anche conto che i vincoli del Patto di Stabilità rendono sempre più arduo l'utilizzo dell'avanzo realizzato attraverso sane gestioni delle risorse per finanziare gli investimenti sul proprio territorio. Anche i nuovi meccanismi di distribuzione del Fondo di Solidarietà Comunale (FSC) penalizzano il Comune di Civitella Del Tronto poiché rientra tra i circa 300 Comuni italiani cosiddetti "incapienti" ovvero solo "contributori" e non anche "percettori" di risorse finanziarie dal bilancio statale. Se a ciò si aggiungono norme che determinano, a bilancio approvato, importanti revisioni della spesa corrente, appare chiaro che si riducono notevolmente le possibilità di impostare programmazioni di attività / servizi / risorse congrue e affidabili. Il quadro delle risorse finanziarie disponibili, riportato nel documento considera un livello di stanziamenti stabile dell'Ente nonostante tutto il comparto enti locali stia vivendo una stagione di forti trasformazioni. Con le nuove scelte perequative il Comune di Civitella Del Tronto è tra i comuni finanziatori del fondo di solidarietà nazionale con buona pace del federalismo fiscale. Le linee programmatiche che definiscono le leve finanziarie per il reperimento delle risorse necessarie alle attività di governo del territorio non possono che essere orientate al reperimento di risorse autonome considerate sostanzialmente esaurite quelle nazionali. Le scelte di politica finanziaria dalle quali dipendono gli equilibri generali di bilancio insistono sui seguenti indirizzi generali:

- l'intervento sulla leva fiscale attraverso l'analisi del gettito delle entrate tributarie che permetta di individuare interventi di sostegno alle categorie più deboli;
- il potenziamento dell'attività di recupero evasione dei tributi locali e di partecipazione al recupero evasione dei tributi erariali cercando di contenere l'imposizione fiscale in capo a tutti i contribuenti;
- il contenimento della spesa di personale nei limiti imposti dalla Legge;
- la riduzione della spesa corrente perseguita attraverso la stipula di contratti di erogazione / somministrazione / acquisto / locazione di beni e servizi più vantaggiosi;
- l'attenzione agli standard di qualità dei servizi e delle opere di investimento in special modo per i servizi: strade, verde, turismo, refezione, asilo, pre-post scuola, grandi opere;

- la conferma dell'azzeramento progressivo del ricorso all'indebitamento sempre che le dinamiche del nuovo pareggio di bilancio non consentano la ripresa dell'assunzione di nuovi mutui

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno	Importo	Fonti di finanziamento
1	RESTAURO RIQUALIFICAZIONE E RECUPERO FUNZIONALE DELLA FORTEZZA BORBONICA	2018	800.000,00	CONTRIBUTO
2	RESTAURO RIQUALIFICAZIONE E RECUPERO FUNZIONALE DELLA FORTEZZA BORBONICA	2019	2.900.000,00	CONTRIBUTO
3	RESTAURO RIQUALIFICAZIONE E RECUPERO FUNZIONALE DELLA FORTEZZA BORBONICA	2020	300.000,00	CONTRIBUTO
4	SISMA 2016. MIGLIORAMENTO SISMICO DELLA SEDE MUNICIPALE E MINI HOTEL	2018	3.697.200,00	CONTRIBUTO
5	COMPLETAMENTO SCUOLA PRIMARIA E REALIZZAZIONE SCUOLA MATERNA IN CIVITELLA CAPOLUOGO VIA PERTINI	2018	1.307.625,00	CONTRIBUTO
6	RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE DEI BORGHI (E=587/1) - MASTERPLAN BORGHI	2018	140.000,00	CONTRIBUTO
7	RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE DEI BORGHI (E=587/1) - MASTERPLAN BORGHI	2019	300.000,00	CONTRIBUTO
8	RIPRISTINO VIABILITA' A SEGUITO EVENTI METEOROLOGICI GENNAIO 2017	2019	300.000,00	CONTRIBUTO
9	COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI	2018	100.000,00	VENDITA LOCULI
10	COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI	2019	100.000,00	VENDITA LOCULI
11	COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI	2020	100.000,00	VENDITA LOCULI
12	INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE E POTENZIAMENTO IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE - PROGETTO PARIDE	2018	1.139.196,50	CONTRIBUTO
13	L.R. N. 11/99 ART. 66 C. 4 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA EX S.P. N. 81 TRATTO DALLA S.S.81 (PICENO APRUTINA) A INTERSEZIONE BIVIO S. MARIA E DA BIVIO S. MARIA A CIRCONVALLAZIONE DI CIVITELLA DEL TRONTO	2020	250.000,00	CONTRIBUTO
14	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA IMMOBILE IN LARGO ROSATI	2019	1.300.000,00	CONTRIBUTO
15	MESSA IN SICUREZZA DEL CENTRO DISABILI UBICATO IN FRAZIONE ROCHE DI CIVITELLA - SISMA 2016	2019	320.400,00	CONTRIBUTI
16	DPCM 15/10/2015. RIQUALIFICAZIONE AREE URBANE DEGRADATE	2019	590.000,00	CONTRIBUTO
17	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO PALAZZO DEL CAPITANO EX PALAZZO FERRETTI CIVITELLA CAPOLUOGO CAUSA SISMA 2016	2019	600.000,00	CONTRIBUTO
18	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA EX SCUOLA SECONDARIA SITA IN CIVITELLA CAPOLUOGO VIA S. PERTINI CAUSA SISMA 2016	2020	1.350.000,00	CONTRIBUTO
19	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DAL RISCHIO IDROGEOLOGICO FRAZIONE BORRANO	2020	2.050.000,00	CONTRUBUTO

20	MESSA IN SICUREZZA PARETE ROCCIOSA CENTRO STORICO CIVITELLA	2019	1.250.000,00	CONTRIBUTO
21	CONSOLIDAMENTO E RISANAMENTO TERRITORIO COMUNALE	2018	1.250.000,00	CONTRIBUTO
22	INTERVENTI RIPARAZIONE DANNI CALAMITA' NATURALE	2018	280.000,00	CONTRIBUTO
23	REALIZZAZIONE POLO SCOLASTICO PARCO POLIFUNZIONALE E CENTRO SOCIALE-SPORTIVO-RICREATIVO VILLA LEMPA	2019	1.000.000,00	CONTRIBUTO
24	INTERVENTI DI REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE E VIABILITA' SUL TERRITORIO COMUNALE	2018	120.000,00	MUTUO
25	INTERVENTI DI REALIZZAZIONE OPERE PUBBLICHE E VIABILITA' SUL TERRITORIO COMUNALE	2019	280.000,00	MUTUO
26	SISMA 2016 - MESSA IN SICUREZZA E RIPRISTINO FUNZIONALE EDIFICIO SITO IN LARGO ROSATI PER SEDE MUNICIPALE	2018	350.000,00	CONTRIBUTO
27	REALIZZAZIONE SCUOLA MATERNA CAPOLUOGO	2018	200.000,00	CONTRIBUTO

FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.515.300,41	2.501.193,68	2.694.468,77	2.672.621,87	2.675.670,74	2.711.670,74	- 0,810
Contributi e trasferimenti correnti	375.998,22	959.181,75	3.423.684,56	2.876.077,74	2.802.700,60	2.760.763,52	- 15,994
Extratributarie	690.007,28	508.563,51	652.688,96	710.038,56	710.038,56	710.038,56	8,786
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.581.305,91	3.968.938,94	6.770.842,29	6.258.738,17	6.188.409,90	6.182.472,82	- 7,563
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	83.023,96	91.003,23	55.709,78	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.664.329,87	4.059.942,17	6.826.552,07	6.258.738,17	6.188.409,90	6.182.472,82	- 8,317
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	748.309,18	731.180,40	4.702.477,37	9.323.610,02	8.710.400,00	4.100.000,00	98,270
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	290.000,00	276.069,88	295.365,67	130.813,67	280.000,00	0,00	- 55,711
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	1.284.101,09	1.645.297,69	1.827.093,82	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.322.410,27	2.652.547,97	6.824.936,86	9.469.423,69	8.990.400,00	4.100.000,00	38,747
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.986.740,14	6.712.490,14	13.651.488,93	15.728.161,86	15.178.809,90	10.282.472,82	15,212

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	2.631.697,08	2.379.549,68	3.498.721,04	3.673.075,98	4,983
Contributi e trasferimenti correnti	232.250,11	381.042,89	4.762.140,49	4.865.606,36	2,172
Extratributarie	590.984,40	761.897,41	1.050.600,32	1.180.944,48	12,406
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.454.931,59	3.522.489,98	9.311.461,85	9.719.626,82	4,383
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.454.931,59	3.522.489,98	9.311.461,85	9.719.626,82	4,383
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	843.659,21	431.449,15	4.848.637,99	11.046.989,75	127,836
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	221.521,88	11.047,79	1.272.816,56	1.041.022,28	- 18,211
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.065.181,09	442.496,94	6.121.454,55	12.103.012,03	97,714
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.520.112,68	3.964.986,92	15.432.916,40	21.822.638,85	41,403

ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.515.300,41	2.501.193,68	2.694.468,77	2.672.621,87	2.675.670,74	2.711.670,74	- 0,810
ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.631.697,08	2.379.549,68	3.498.721,04	3.673.075,98	4,983		

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	375.998,22	959.181,75	3.423.684,56	2.876.077,74	2.802.700,60	2.760.763,52	- 15,994

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	232.250,11	381.042,89	4.762.140,49	4.865.606,36	2,172

PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	690.007,28	508.563,51	652.688,96	710.038,56	710.038,56	710.038,56	8,786

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	590.984,40	761.897,41	1.050.600,32	1.180.944,48	12,406

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	748.309,18	731.180,40	4.702.477,37	9.323.610,02	8.710.400,00	4.100.000,00	98,270
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	290.000,00	276.069,88	295.365,67	130.813,67	280.000,00	0,00	- 55,711
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.038.309,18	1.007.250,28	4.997.843,04	9.469.423,69	8.990.400,00	4.100.000,00	89,470

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	843.659,21	431.449,15	4.848.637,99	11.046.989,75	127,836
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	221.521,88	11.047,79	1.272.816,56	1.041.022,28	- 18,211
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,000
TOTALE	1.065.181,09	442.496,94	6.121.454,55	12.103.012,03	97,714

FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi	164.030,20	150.062,25	135.909,80
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	164.030,20	150.062,25	135.909,80

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	3.968.938,94	6.770.842,29	6.258.738,17

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	4,132	2,216	2,171

RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Con Delibera di Giunta Comunale n. 132 del 20/10/2017 è stata quantificata un'anticipazione di tesoreria per l'esercizio finanziario 2018 pari ad € 992.234,76.

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
REFEZIONE SCOLASTICA	79.500,00	46.000,00	57,86
IMPIANTI SPORTIVI	19.000,00	0,00	0,00
SOGGIORNO CLIMATICO ANZIANI	4.000,00	5.600,00	140,00
SOGGIORNO MARINO MINORI	20.500,00	7.500,00	36,59
LAMPADE VOTIVE E NECROSCOPICO	13.500,00	67.000,00	496,30
FORTEZZA E MUSEO DELLE ARMI	189.900,00	180.000,00	94,79
TRASPORTO SCOLASTICO	262.000,00	15.000,00	5,73
ASILO NIDO VILLA LEMPA	69.500,00	66.528,00	95,72
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	657.900,00	387.900,00	58,92

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Note
CIMITERO NUOVO CAPOLUOGO	VIA PER TERAMO	FOGLIO 62 - PARTICELLA A
CIMITERO VECCHIO CAPOLUOGO	VIA S. FRANCESCO	FOGLIO 57 - PARTICELLA B
CIMITERO MONTESANTO	FRAZ. MONTESANTO	FOGLIO 34 - PARTICELLA A
CIMITERO PIANO S. PIETRO	FRAZIONE PIANO S. PIETRO	FOGLIO 1 - PARTICELLA B
CIMITERO RIPE	FRAZIONE RIPE	FOGLIO 60 - PARTICELLA C
CIMITERO S. EUROSIA	FRAZIONE S. EUROSIA	FOGLIO 23 - PARTICELLA B
TORRE CAMPANARIA ANNESSA ALLA SEDE COMUNALE CAPOLUOGO	CORSO G. MAZZINI	FOGLIO 49 - PARTICELLA 109
SEDE MUNICIPALE	CORSO G. MAZZINI	FOGLIO 49 - PARTICELLA 109 - SUB 11
SALA POLIFUNZIONALE `DI BONAVENTURA STEFANO`	LARGO PIETRO ROSATI	FOGLIO 49 - PARTICELLA 101 - SUB 11
LOCALE ADIBITO AD AUTORIMESSA DEI VIGILI URBANI	VIA DEL MUNICIPIO	FOGLIO 49 - PARTICELLA 109 - SUB 7

CASERMA CARABINIERI CAPOLUOGO	VIA S. MARIA	FOGLIO 48 - PARTICELLA 269 - SUB 1
APPARTAMENTO ANNESSO ALLA CASERMA DEI CARABINIERI	VIA S. MARIA	FOGLIO 48 - PARTICELLA 269 - SUB 3
APPARTAMENTO ANNESSO ALLA CASERMA DEI CARABINIERI	VIA S. MARIA	FOGLIO 48 - PARTICELLA 269 - SUB 2
BAGNO PUBBLICO DIURNO SITO IN LARGO VINCIGUERRA - CAPOLUOGO	LARGO VINCIGUERRA (FUORI PORTA)	FOGLIO 49 - PARTICELLA 237
STUDIO MEDICO	LARGO PIETRO ROSATI	FOGLIO 49 - PARTICELLA 101 - SUB 3
SCUOLA MEDIA - CAPOLUOGO	VIA S. MARIA	FOGLIO 48 - PARTICELLA 90
SCUOLA ELEMENTARE - CAPOLUOGO	LARGO PIETRO ROSATI	FOGLIO 49 - PARTICELLA 101 - SUB 12
SCUOLA ELEMENTARE VILLA LEMPA	PIAZZA DEL MERCATO FR. VILLA LEMPA	FOGLIO 18 - PARTICELLA 662
SCUOLA MEDIA VILLA LEMPA	PIAZZA DEL MERCATO FR. VILLA LEMPA	FOGLIO 18 - PARTICELLA 662 - SUB 1
CENTRO PER DISABILI (EX SCUOLA ELEMENTARE - FR. ROCCHIE)	FR. ROCCHIE	FOGLIO 68 - PARTICELLA 497
SCUOLA EQUITAZIONE ASS. NAZ. `GIACCHE VERDI` (EX SCUOLA ELEMENTARE - FR. CERQUETO)	FR. CERQUETO	FOGLIO 17 - PARTICELLA 657
SCUOLA ELEMENTARE - FR. PONZANO	FR. PONZANO	FOGLIO 51 - PARTICELLA 333
CENTRO VISITE-INFO PARCO GRAN SASSO E MONTI DELLA LAGA (EX SCUOLA ELEMENTARE - FR. RIPE)	FR. RIPE	FOGLIO 60 - PARTICELLE 151 / 152 / 153 / 154
SCUOLA MATERNA CAPOLUOGO	VIA S. MARIA	FOGLIO 48 - PARTICELLA 280 - SUB 1
APPARTAMENTO ANNESSO ALLA SCUOLA MATERNA CAPOLUOGO	VIA S. MARIA	FOGLIO 48 - PARTICELLA 280 - SUB 2
BOCCIODROMO	FR. VILLA LEMPA	FOGLIO 9 - PARTICELLE 204 / 206 / 208 / 212 / 344 / 474 / 475 / 476
CABINA ENEL - VIALE DELLA BATTAGLIA DI BOSCO MARTESE	VIALE DELLA BATTAGLIA DI BOSCO MARTESE	FOGLIO 49 - PARTICELLA 247
NUOVA SCUOLA ELEMENTARE - FR. FAVALE	FR. FAVALE	FOGLIO 26 - PARTICELLA 239
ASILO NIDO - FR. VILLA LEMPA	FR. VILLA LEMPA - VIA CARLO ROSSELLI	FOGLIO 18 - PARTICELLA 1568
LOCALI CIRCOLO CITTADINO - CAPOLUOGO	PIAZZA FILIPPI PEPE	FOGLIO 49 - PARTICELLA 116 - SUB 10
UNITA' COMMERCIALE (EX MERCATO COPERTO)	LARGO PIETRO ROSATI	FOGLIO 49 - PARTICELLA 101 - SUB 8
LOCALE DI SGOMBERO	LARGO PIETRO ROSATI	FOGLIO 49 - PARTICELLA 101 - SUB 9
LOCALE A DESTINAZIONE COMMERCIALE	LARGO PIETRO ROSATI	FOGLIO 49 - PARTICELLA 101 - SUB 10
CIRCOLO CULTURALE `L'ARROCCO` E SEDE PRO-LOCO (LOCALE EX PRETURA)	LARGO PIETRO ROSATI	FOGLIO 49 - PARTICELLA 101 - SUB 13
LOCALE ADIBITO A NEGOZIO	FR. PONZANO	FOGLIO 51 - PARTICELLA 374 - SUB 3
BAR RISTORANTE DANCING `LA CAPANNINA`	VIALE DELLA BATTAGLIA DI BOSCO MARTESE, CONFINANTE CON IL PARCO CITTADINO `LA PINETA`	FOGLIO 49 - PARTICELLA 236
PALAZZO FERRETTI	CORSO G. MAZZINI	FOGLIO 49 - PARTICELLA 94 - SUB 1 / 2 / 3 / 4

LOCALE PER ATTIVITA' LUDICHE	VIA PORTA VIGNA	FOGLIO 49 - PARTICELLA 109 - SUB 12
UFFICIO POSTALE (EX SCUOLA MATERNA)	FR. PONZANO	FOGLIO 51 - PARTICELLA 374 - SUB 2
HOTEL RISTORANTE 'MINI HOTEL'	VIA G. MAZZINI	FOGLIO 49 - PARTICELLA 109 - SUB 10
EX MATTATOIO	VIA CIRC.NE SUD	FOGLIO 49 - PARTICELLA 125
UNITA' ABITATIVA 1	FR. VILLA PASSO - VIA CONTROVENERE	FOGLIO 36 - PARTICELLA 317 - SUB 2
UNITA' ABITATIVA 2	FR. VILLA PASSO - VIA CONTROVENERE	FOGLIO 36 - PARTICELLA 317 - SUB 3
UNITA' ABITATIVA 3	FR. VILLA PASSO - VIA CONTROVENERE	FOGLIO 36 - PARTICELLA 317 - SUB 4
UNITA' ABITATIVA 4	FR. VILLA PASSO - VIA CONTROVENERE	FOGLIO 36 - PARTICELLA 317 - SUB 5
UNITA' ABITATIVA 1	FR. PONZANO - VIA PRINCIPALE	FOGLIO 51 - PARTICELLA 374 - SUB 8
UNITA' ABITATIVA 2	FR. PONZANO - VIA PRINCIPALE	FOGLIO 51 - PARTICELLA 374 - SUB 9
UNITA' ABITATIVA 3	FR. PONZANO - VIA PRINCIPALE	FOGLIO 51 - PARTICELLA 374 - SUB 10
UNITA' ABITATIVA 4	FR. PONZANO - VIA PRINCIPALE	FOGLIO 51 - PARTICELLA 374 - SUB 11
LOCALE SOTTOSTANTE LE 4 UNITA' ABITATIVE	FR. PONZANO - VIA PRINCIPALE	FOGLIO 51 - PARTICELLA 374 - SUB 7
UNITA' ABITATIVA 1	FR. VILLA LEMPA - VIA DELLA MONTAGNA DEI FIORI	FOGLIO 9 - PARTICELLA 753 - SUB 3
UNITA' ABITATIVA 2	FR. VILLA LEMPA - VIA DELLA MONTAGNA DEI FIORI	FOGLIO 9 - PARTICELLA 753 - SUB 4
UNITA' ABITATIVA 3	FR. VILLA LEMPA - VIA DELLA MONTAGNA DEI FIORI	FOGLIO 9 - PARTICELLA 753 - SUB 5
UNITA' ABITATIVA 4	FR. VILLA LEMPA - VIA DELLA MONTAGNA DEI FIORI	FOGLIO 9 - PARTICELLA 753 - SUB 7
UNITA' ABITATIVA 5	FR. VILLA LEMPA - VIA DELLA MONTAGNA DEI FIORI	FOGLIO 9 - PARTICELLA 753 - SUB 8
UNITA' ABITATIVA 6	FR. VILLA LEMPA - VIA DELLA MONTAGNA DEI FIORI	FOGLIO 9 - PARTICELLA 753 - SUB 9
BIBLIOTECA COMUNALE CAPOLUOGO	PIAZZA FILIPPI PEPE	FOGLIO 49 - PARTICELLA 116 - SUB 9
FORTEZZA SPAGNOLA	VIA ROMA	FOGLIO 49 - PARTICELLA F
MONUMENTO A MATTEO WADE	LARGO ROSATI	FOGLIO 49 - PARTICELLA 101
BAGNO PUBBLICO DIURNO	VIA S. FRANCESCO	FOGLIO 57 - PARTICELLA 1
CABINA ENEL	VAI S. FRANCESCO	FOGLIO 57 - PARTICELLA 1
TERRENO SEMINATIVO	Via Ferdinando II di Borbone	FOGLIO 49 PARTICELLA 189
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Viale Vibrata	FOGLIO 19 PARTICELLE / 855 / 857 / 859 / 861 / 876
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Via Principale - Cornacchiano	FOGLIO 30 PARTICELLE 393 / 394
TERRENO SEMINATIVO	Via Case Sparse - Villa Passo	FOGLIO 36 PARTICELLA 400
FABBRICATO RURALE	Via Santa Croce - Favale	FOGLIO 13 PARTICELLA 606

FABBRICATO RURALE	Via Principale - Collebigliano	FOGLIO 8 PARTICELLE 586 / 587
FABBRICATO RURALE	Via Principale - Piano San Pietro	FOGLIO 8 PARTICELLE 592 / 594
TERRENO SEMINATIVO	Via della Montagna dei Fiori	FOGLIO 18 PARTICELLA 152
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Piazza Berlinguer - Rocche di Civitella	FOGLIO 68 PARTICELLA 703
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Piazza del Levante - Collevirtù	FOGLIO 1 PARTICELLA 537
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Via Borrano di sopra	FOGLIO 40 PARTICELLE 647 / 649 / 651 / 653 / 655 / 657
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Via del Colle - Borrano	FOGLIO 40 PARTICELLA 473
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Via della Battaglia di Bosco Martese	FOGLIO 48 PARTICELLA 77
TERRENO VIGNETO	Via della Battaglia di Bosco Martese	FOGLIO 48 PARTICELLA 86
TERRENO PASCOLO	Via della Battaglia di Bosco Martese	FOGLIO 49 PARTICELLA 239
TERRENO BOSCHIVO ALTO	Via della Caserma - Cerqueto	FOGLIO 16 PARTICELLE 267 / 268
TERRENO BOSCHIVO CEDUO	Via della Caserma - Cerqueto	FOGLIO 16 PARTICELLE 246 / 330
TERRENO SEMINATIVO	Via della Caserma - Cerqueto	FOGLIO 16 PARTICELLA 244
TERRENO SEMINATIVO	Via della Montagna - Rocca Ischiano	FOGLIO 67 PARTICELLA 653
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Via della Montagna - Rocca Ischiano	FOGLIO 67 PARTICELLA 655
TERRENO SEMINATIVO / IRRIGUO / ARBORATO	Via della Montagna dei Fiori	FOGLIO 18 PARTICELLE 1277 / 1301
TERRENO SEMINATIVO	Via dell'Abbazia - Montesanto	FOGLIO 34 PARTICELLA 162
TERRENO BOSCHIVO ALTO	Via Piano di Ischia	FOGLIO 35 PARTICELLE 428 / 431
TERRENO BOSCO CEDUO	Via Piano di Ischia	FOGLIO 35 PARTICELLA 450
TERRENO PASCOLO	Via Piano di Ischia	FOGLIO 20 PARTICELLE 260 / 263 / 266 / 267
TERRENO PASCOLO / ARBORATO	Via Piano di Ischia	FOGLIO 35 PARTICELLE 434 / 438 / 447
TERRENO SEMINATIVO	Via Piano di Ischia	FOGLIO 35 PARTICELLE 418 421 422 425 440 443
TERRENO SEMINATIVO	Via Piano di Ischia	FOGLIO 20 PARTICELLE 257 / 271
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Via Piano di Ischia	FOGLIO 20 PARTICELLA 277
TERRENO SEMINATIVO	Via Principale - Ponzano	FOGLIO 51 PARTICELLA 452
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Via Principale - Santa Reparata	FOGLIO 2 PARTICELLA 426
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Via Rio di Sotto - Borrano	FOGLIO 40 PARTICELLE 455 / 593 / 602
TERRENO SEMINATIVO	Via Roma	FOGLIO 49 PARTICELLA 15

TERRENO SEMINATIVO	Via Salinello - Favale	FOGLIO 26 PARTICELLE 427 / 429
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Via Salinello - Favale	FOGLIO 26 PARTICELLA 431
TERRENO SEMINATIVO	Via Santa Croce - Favale	FOGLIO 13 PARTICELLE 272 / 470 / 471 / 472 / 473
TERRENO SEMINATIVO / ARBORATO	Via Santa Croce - Favale	FOGLIO 13 PARTICELLE 477 / 478
PARCO PUBBLICO LA PINETA - CAPOLUOGO	VIA PER S. MARIA	FOGLIO 49 - PARTICELLA 1
PARCHEGGIO CAPOLUOGO	VIA PER S. MARIA	FOGLIO 48 PARICELLA 521

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2018	Provento 2019	Provento 2020
Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente	144.064,88	144.064,88	144.064,88
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	144.064,88	144.064,88	144.064,88

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.040.365,72		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	6.258.738,17 0,00	6.188.409,90 0,00	6.182.472,82 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	5.988.135,69 0,00 251.337,14	5.903.992,51 0,00 295.690,75	5.888.265,05 0,00 300.983,80
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)	270.602,48 0,00 0,00	284.417,39 0,00 0,00	294.207,77 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)				
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	9.469.423,69	8.990.400,00	4.100.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	9.469.423,69 0,00	8.990.400,00 0,00	4.100.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.040.365,72								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.673.075,98	2.672.621,87	2.675.670,74	2.711.670,74	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	9.316.123,82	5.988.135,69	5.903.992,51	5.888.265,05
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.865.606,36	2.876.077,74	2.802.700,60	2.760.763,52			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.180.944,48	710.038,56	710.038,56	710.038,56					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	11.046.989,75	9.323.610,02	8.710.400,00	4.100.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	12.659.199,84	9.469.423,69	8.990.400,00	4.100.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	20.766.616,57	15.582.348,19	14.898.809,90	10.282.472,82	Totale spese finali	21.975.323,66	15.457.559,38	14.894.392,51	9.988.265,05
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.056.022,28	145.813,67	280.000,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	896.961,00	270.602,48	284.417,39	294.207,77
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.614.093,13	4.467.000,00	4.467.000,00	4.467.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	4.585.996,44	4.467.000,00	4.467.000,00	4.467.000,00
Totale titoli	26.436.731,98	20.195.161,86	19.645.809,90	14.749.472,82	Totale titoli	27.496.001,23	20.195.161,86	19.645.809,90	14.749.472,82
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	28.477.097,70	20.195.161,86	19.645.809,90	14.749.472,82	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	27.458.281,10	20.195.161,86	19.645.809,90	14.749.472,82
Fondo di cassa finale presunto	1.018.816,60								

COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE NUOVE DISPOSIZIONI E VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (da allegare al bilancio di previsione)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	2.672.621,87	2.675.670,74	2.711.670,74
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	2.876.077,74	2.802.700,60	2.760.763,52
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	710.038,56	710.038,56	710.038,56
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	9.323.610,02	8.710.400,00	4.100.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	5.988.135,69	5.903.992,51	5.888.265,05
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	251.337,14	295.690,75	300.983,80
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	5.736.798,55	5.608.301,76	5.587.281,25
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	9.469.423,69	8.990.400,00	4.100.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	9.469.423,69	8.990.400,00	4.100.000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽³⁾ (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		376.125,95	300.108,14	595.191,57

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

3) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

LINEE PROGRAMMATICHE DI BILANCIO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 18 del 08/06/2013 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2013 - 2018. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

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

- partecipazione alla vita politico - amministrativa e valorizzazione istituti di democrazia diretta
- politiche dell'occupazione e dello sviluppo territoriale
- politiche del turismo e dello spettacolo
- viabilità – assetto urbanistico
- sicurezza e funzionalità del sistema di pubblica illuminazione, anche attraverso l'impiego di fonti di energia rinnovabile
- sviluppo ed estensione dei sistemi per la riduzione del digital divide
- edilizia scolastica e pubblica istruzione
- miglioramento degli standard di qualità dei servizi comunali
- adeguamento dei campi di calcio – impegno alla realizzazione di un centro polisportivo di eccellenza
- revisione e cura del piano di valorizzazione e dismissione del patrimonio immobiliare
- potenziamento dell'offerta dei servizi sociali, secondo criteri di equità e sostegno effettivo
- politiche della sicurezza sociale
- piano di metanizzazione del territorio
- misure per il contrasto e all'evasione e riduzione dei costi
- semplificazione dell'azione amministrativa

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Turismo
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
9	Trasporti e diritto alla mobilità
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Sviluppo economico e competitività
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
13	Fondi e accantonamenti
14	Debito pubblico

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

Si sottolinea che la programmazione risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

STATO DI ATTUAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI BILANCIO

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	
	Sistema integrato di sicurezza urbana	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 3 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	
	Altri ordini di istruzione	
	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	
	Istruzione universitaria	
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	
	Diritto allo studio	

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

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	
	Giovani	
	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 6 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	
	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 7 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 8 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
	Rifiuti	

	Servizio idrico integrato	
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 9 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	
	Trasporto pubblico locale	
	Trasporto per vie d'acqua	
	Altre modalità di trasporto	
	Viabilità e infrastrutture stradali	
	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 10 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
	Interventi per la disabilità	
	Interventi per gli anziani	
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	
	Interventi per le famiglie	
	Interventi per il diritto alla casa	
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
	Servizio necroscopico e cimiteriale	
	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 11 Sviluppo economico e competitività

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
--------------------------	-------------------------	----------------------------

Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 12 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	
	Caccia e pesca	
	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 13 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	
	Fondo crediti di dubbia esigibilità	
	Altri fondi	

Linea programmatica: 14 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	

Linea programmatica: 15 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	
	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.062.585,00	350.000,00	0,00	3.412.585,00	3.015.519,71	1.300.000,00	0,00	4.315.519,71	3.015.519,71	0,00	0,00	3.015.519,71
3	114.550,54	15.000,00	0,00	129.550,54	14.550,54	0,00	0,00	114.550,54	114.550,54	0,00	0,00	114.550,54
4	435.500,00	1.556.851,00	0,00	1.992.351,00	435.500,00	1.000.000,00	0,00	1.435.500,00	435.500,00	0,00	0,00	435.500,00
5	33.575,19	760.362,52	0,00	793.937,71	33.575,19	2.900.000,00	0,00	2.933.575,19	33.575,19	300.000,00	0,00	333.575,19
6	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	19.000,00
7	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00
8	133.984,45	5.137.200,00	0,00	5.271.184,45	133.984,45	3.410.400,00	0,00	3.544.384,45	133.979,45	3.450.000,00	0,00	3.583.979,45
9	642.723,00	0,00	0,00	642.723,00	643.223,00	0,00	0,00	643.223,00	636.423,00	0,00	0,00	636.423,00
10	848.260,00	1.539.196,50	0,00	2.387.456,50	833.260,00	280.000,00	0,00	1.113.260,00	833.260,00	250.000,00	0,00	1.083.260,00
12	204.900,00	110.813,67	0,00	315.713,67	172.900,00	100.000,00	0,00	272.900,00	172.900,00	100.000,00	0,00	272.900,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2.450,00	0,00	0,00	2.450,00	2.450,00	0,00	0,00	2.450,00	2.450,00	0,00	0,00	2.450,00
20	308.077,31	0,00	0,00	308.077,31	331.467,37	0,00	0,00	331.467,37	336.697,36	0,00	0,00	336.697,36
50	164.030,20	0,00	270.602,48	434.632,68	150.062,25	0,00	284.417,39	434.479,64	135.909,80	0,00	294.207,77	430.117,57
99	0,00	0,00	4.467.000,00	4.467.000,00	0,00	0,00	4.467.000,00	4.467.000,00	0,00	0,00	4.467.000,00	4.467.000,00
TOTALI:	5.988.135,69	9.469.423,69	4.737.602,48	20.195.161,86	5.903.992,51	8.990.400,00	4.751.417,39	19.645.809,90	5.888.265,05	4.100.000,00	4.761.207,77	14.749.472,82

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	4.561.433,97	668.275,59	0,00	5.229.709,56
3	179.360,95	15.000,00	0,00	194.360,95
4	558.434,13	2.847.783,21	0,00	3.406.217,34
5	62.123,48	903.302,88	0,00	965.426,36
6	38.000,00	183.500,00	0,00	221.500,00
7	46.577,27	0,00	0,00	46.577,27
8	411.523,72	5.391.758,54	0,00	5.803.282,26
9	855.559,13	99.359,35	0,00	954.918,48
10	1.484.079,33	1.741.884,66	0,00	3.225.963,99
12	592.187,43	808.335,61	0,00	1.400.523,04
14	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2.650,00	0,00	0,00	2.650,00
20	144.551,55	0,00	0,00	144.551,55
50	417.362,99	0,00	896.961,00	1.314.323,99
99	0,00	0,00	4.585.996,44	4.585.996,44
TOTALI:	9.353.843,95	12.659.199,84	5.482.957,44	27.496.001,23

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Descrizione della missione:

- Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.*

Finalità da conseguire:

- Il programma complessivamente comprende, da una parte, compiti istituzionalmente di competenza dell'ente pubblico territoriale, dall'altra parte, attività di gestione ed amministrazione delle risorse finalizzate a creare un ente locale sempre più vicino alle esigenze del territorio e al miglioramento della qualità dei servizi offerti alla comunità.*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	2.672.621,87	3.673.075,98	2.675.670,74	2.711.670,74
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.591.306,04	3.446.872,81	2.565.448,90	2.542.519,82
Titolo 3 - Entrate extratributarie	420.773,68	790.172,98	420.773,68	420.773,68
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	350.000,00	449.800,00	1.300.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	6.034.701,59	8.359.921,77	6.961.893,32	5.674.964,24
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-2.622.116,59	-3.130.212,21	-2.646.373,61	-2.659.444,53
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.412.585,00	5.229.709,56	4.315.519,71	3.015.519,71

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
3.062.585,00	350.000,00		3.412.585,00	3.015.519,71	1.300.000,00		4.315.519,71	3.015.519,71			3.015.519,71
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
4.561.433,97	668.275,59		5.229.709,56								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

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

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

- *Miglioramento della circolazione stradale, rispetto delle normative urbanistiche e controllo del territorio. Presenza degli agenti della Polizia Municipale in occasione delle varie manifestazioni culturali, musicali e sportive organizzate dall'amministrazione comunale. Garantire la sicurezza ed il controllo del territorio.*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	27.000,00	29.697,68	27.000,00	27.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti	15.000,00	15.000,00		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	42.000,00	44.697,68	27.000,00	27.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	87.550,54	149.663,27	87.550,54	87.550,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	129.550,54	194.360,95	114.550,54	114.550,54

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
114.550,54	15.000,00		129.550,54	114.550,54			114.550,54	114.550,54			114.550,54
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
179.360,95	15.000,00		194.360,95								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

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

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

- Completamento dell'adeguamento plessi scolastici alle norme di sicurezza. Miglioramento dell'offerta educativa rafforzando le azioni in ambito educativo, in grado di garantire un'adeguata risposta alle esigenze delle scuole, degli alunni, delle loro famiglie, dei giovani, ma anche della popolazione adulta in genere.*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	67.000,00	75.298,00	67.000,00	67.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.507.625,00	2.594.991,50	1.000.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.578.925,00	2.674.589,50	1.071.300,00	71.300,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	413.426,00	731.627,84	364.200,00	364.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.992.351,00	3.406.217,34	1.435.500,00	435.500,00

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
435.500,00	1.556.851,00		1.992.351,00	435.500,00	1.000.000,00		1.435.500,00	435.500,00			435.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
558.434,13	2.847.783,21		3.406.217,34								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

Descrizione della missione:

- *Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.*

Finalità da conseguire:

- *promuovere la crescita culturale della cittadinanza riservando una particolare attenzione alla multiculturalità, all'integrazione sociale, alla partecipazione ai diritti alla legalità;*
- *sviluppare la partecipazione in ambito culturale promuovendo il lavoro di rete e l'intersectorialità nonché sviluppando una programmazione condivisa;*
- *individuazione di nuovi spazi a disposizione dei cittadini per iniziative culturali ed aggregative;*
- *promuovere cultura e partecipazione, sia rivolgendosi agli adulti che ai ragazzi, attraverso l'approfondimento della conoscenza del libro e delle opportunità offerte dalla biblioteca;*
- *sviluppare l'identità locale e la coesione della comunità locale attraverso la conoscenza della storia e delle tradizioni del territorio*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.000,00	33.500,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	809.588,52	884.086,94	2.900.000,00	300.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		76.181,28		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	839.588,52	993.768,22	2.930.000,00	330.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-45.650,81	-28.341,86	3.575,19	3.575,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	793.937,71	965.426,36	2.933.575,19	333.575,19

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
33.575,19	760.362,52		793.937,71	33.575,19	2.900.000,00		2.933.575,19	33.575,19	300.000,00		333.575,19
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
62.123,48	903.302,88		965.426,36								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

- L'attività sportiva e le sue molteplici discipline svolgono un ruolo essenziale nella crescita armonica di bambini e adolescenti. Il Settore Sport consapevole delle potenzialità educative, di aggregazione e socializzazione sostiene e sviluppa la pratica sportiva favorendo la partecipazione anche di giovani adulti. Attraverso sinergie operative si amplieranno le attività propositive e congiuntamente si svilupperanno iniziative volte a favorire la pratica dello sport, sia attraverso organizzazione diretta di eventi sia attraverso il sostegno alle associazioni locali, anche mediante acquisto di materiali e attrezzature.*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		31.115,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		32.385,00		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		63.500,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	19.000,00	158.000,00	19.000,00	19.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	19.000,00	221.500,00	19.000,00	19.000,00

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
19.000,00			19.000,00	19.000,00			19.000,00	19.000,00			19.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
38.000,00	183.500,00		221.500,00								

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo			No	No

Descrizione della missione:

- *Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.*

Finalità da conseguire:

- *Valorizzazione turistica delle bellezze paesaggistiche del territorio attraverso la costruzione di sistemi di governance locale e la sperimentazione di nuovi approcci e modelli organizzativi di sviluppo. Infatti, l'Amministrazione intende continuare a svolgere un ruolo di coordinamento dell'offerta turistica del territorio creando occasioni per diffondere la conoscenza delle innumerevoli bellezze paesaggistiche e monumentali presenti.*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	18.500,00	46.577,27	18.500,00	18.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	18.500,00	46.577,27	18.500,00	18.500,00

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
18.500,00			18.500,00	18.500,00			18.500,00	18.500,00			18.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
46.577,27			46.577,27								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

- *Sviluppo di politiche che favoriscano il recupero e la riqualificazione degli ambienti insediativi e nel contempo incrementino e diversifichino l'offerta pubblica di abitazioni a canone controllato, in risposta alle tante e sempre più articolate domande, espresse e latenti, delle fasce sociali più deboli e svantaggiate.*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		144.292,40		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	73.164,88	157.955,82	73.164,88	73.164,88
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.137.200,00	5.379.025,71	3.410.400,00	3.450.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		2.216,86		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	5.210.364,88	5.683.490,79	3.483.564,88	3.523.164,88
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	60.819,57	119.791,47	60.819,57	60.814,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.271.184,45	5.803.282,26	3.544.384,45	3.583.979,45

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
133.984,45	5.137.200,00		5.271.184,45	133.984,45	3.410.400,00		3.544.384,45	133.979,45	3.450.000,00		3.583.979,45
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
411.523,72	5.391.758,54		5.803.282,26								

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

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

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

- *Monitoraggio del territorio comunale, raggiungimento di una maggiore percentuale di raccolta differenziata e miglioramento del servizio.*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	110.343,70	876.248,16	110.343,70	110.343,70
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		122.473,01		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	110.343,70	998.721,17	110.343,70	110.343,70
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	532.379,30	-43.802,69	532.879,30	526.079,30
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	642.723,00	954.918,48	643.223,00	636.423,00

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
642.723,00			642.723,00	643.223,00			643.223,00	636.423,00			636.423,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
855.559,13	99.359,35		954.918,48								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

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

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

- *Miglioramento ed ampliamento delle infrastrutture stradali e di pubblica illuminazione.*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.419.196,50	1.485.497,59		250.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	120.000,00	269.001,17	280.000,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.569.196,50	1.784.498,76	310.000,00	280.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	818.260,00	1.441.465,23	803.260,00	803.260,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.387.456,50	3.225.963,99	1.113.260,00	1.083.260,00

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
848.260,00	1.539.196,50		2.387.456,50	833.260,00	280.000,00		1.113.260,00	833.260,00	250.000,00		1.083.260,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.484.079,33	1.741.884,66		3.225.963,99								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

- *Sviluppo di politiche volte all'assistenza di base, secondo programmi di accompagnamento sociale, per il recupero di persone in difficoltà con attivazione di interventi di supporto in un'ottica di prevenzione. Infatti, i servizi rivolti ai minori e alle loro famiglie o ad altri soggetti in difficoltà (disabili) saranno diretti a realizzare sia interventi di carattere preventivo che di natura ripartiva e di sostegno a situazioni di criticità personale e familiare.*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	110.128,00	330.392,99	62.608,00	43.600,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	122.000,00	127.720,00	122.000,00	122.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	10.813,67	661.237,97		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	342.941,67	1.219.350,96	284.608,00	265.600,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-27.228,00	181.172,08	-11.708,00	7.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	315.713,67	1.400.523,04	272.900,00	272.900,00

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
204.900,00	110.813,67		315.713,67	172.900,00	100.000,00		272.900,00	172.900,00	100.000,00		272.900,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
592.187,43	808.335,61		1.400.523,04								

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività			No	No

Descrizione della missione:

- ***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.***

Finalità da conseguire:

- ***La peculiarità del sistema produttivo locale e le dinamiche in atto nel più ampio contesto economico del Paese impongono anche all'Amministrazione comunale un particolare impegno per contribuire a favorire nuove condizioni di sviluppo, valorizzando l'insieme delle risorse presenti nel Comune e la sua identità economica specifica.***

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			No	No

Descrizione della missione:

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

Finalità da conseguire:

- *Implementazione di servizi in raccordo con le politiche regionali capaci di garantire e valorizzare il settore primario presente sul territorio.*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.450,00	2.650,00	2.450,00	2.450,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.450,00	2.650,00	2.450,00	2.450,00

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.450,00			2.450,00	2.450,00			2.450,00	2.450,00			2.450,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.650,00			2.650,00								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

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

Descrizione della missione:

- *Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.*

Finalità da conseguire:

- *Applicare alle poste di bilancio criteri di massima prudenza. in tal modo l'eventuale formazione di nuovi residui attivi di dubbia esigibilità non produrrà effetti distorsivi sugli equilibri finanziari*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa		ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE					
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	308.077,31	144.551,55		331.467,37	336.697,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	308.077,31	144.551,55		331.467,37	336.697,36

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
308.077,31			308.077,31	331.467,37			331.467,37	336.697,36			336.697,36
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
144.551,55			144.551,55								

Missione: 50 Debito pubblico

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

Descrizione della missione:

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	434.632,68	1.314.323,99	434.479,64	430.117,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	434.632,68	1.314.323,99	434.479,64	430.117,57

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
164.030,20		270.602,48	434.632,68	150.062,25		284.417,39	434.479,64	135.909,80		294.207,77	430.117,57
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
417.362,99		896.961,00	1.314.323,99								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi			No	No

Descrizione della missione:

- *Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.*

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.467.000,00	4.585.996,44	4.467.000,00	4.467.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.467.000,00	4.585.996,44	4.467.000,00	4.467.000,00

Spesa prevista

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		4.467.000,00	4.467.000,00			4.467.000,00	4.467.000,00			4.467.000,00	4.467.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		4.585.996,44	4.585.996,44								

SEZIONE OPERATIVA – PARTE N. 1

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

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

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

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

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

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

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

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Comprende le spese relative a:

- 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.;
- 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.;
- 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo;
- 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto;
- 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo.

Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.497.306,04	3.322.872,81	2.474.448,90	2.451.519,82
Titolo 3 - Entrate extratributarie	98.850,00	140.819,63	98.850,00	98.850,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.596.156,04	3.463.692,44	2.573.298,90	2.550.369,82
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-682.052,38	-741.407,32	-658.737,99	-635.808,91
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.914.103,66	2.722.285,12	1.914.560,91	1.914.560,91

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	808.181,46	Previsione di competenza 2.503.052,23	1.914.103,66	1.914.560,91	1.914.560,91
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 3.076.567,84	2.722.285,12		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	808.181,46	Previsione di competenza 2.503.052,23	1.914.103,66	1.914.560,91	1.914.560,91
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 3.076.567,84	2.722.285,12		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

Comprende le spese relative:

- 1) allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori;
- 2) alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente;
- 3) alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori;
- 4) a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.000,00	24.484,79	8.000,00	8.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	8.000,00	24.484,79	8.000,00	8.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	287.788,20	389.443,12	269.707,66	269.707,66
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	295.788,20	413.927,91	277.707,66	277.707,66

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	118.139,71	Previsione di competenza 287.215,81	295.788,20	277.707,66	277.707,66
			di cui già impegnate	1.005,48		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	370.839,81	413.927,91	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	118.139,71	Previsione di competenza 287.215,81	295.788,20	277.707,66	277.707,66
			di cui già impegnate	1.005,48		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	370.839,81	413.927,91	

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		No		

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	155.507,57	235.224,22	155.507,57	155.507,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	155.507,57	235.224,22	155.507,57	155.507,57

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	79.716,65	165.426,21	155.507,57	155.507,57	155.507,57
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	196.129,83	235.224,22	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	79.716,65	165.426,21	155.507,57	155.507,57	155.507,57
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	196.129,83	235.224,22	

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		No		

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	2.672.621,87	3.673.075,98	2.675.670,74	2.711.670,74
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.672.621,87	3.673.075,98	2.675.670,74	2.711.670,74
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-2.671.121,87	-3.670.627,64	-2.674.170,74	-2.710.170,74
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.500,00	2.448,34	1.500,00	1.500,00

Spesa previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	948,34	Previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.448,34	2.448,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	948,34	Previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.448,34	2.448,34		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		No		

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	180.000,00	483.367,85	180.000,00	180.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	350.000,00	449.800,00	1.300.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	530.000,00	933.167,85	1.480.000,00	180.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.400,00	209.092,99	1.400,00	1.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	531.400,00	1.142.260,84	1.481.400,00	181.400,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	292.585,25	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	182.100,00	181.400,00	181.400,00
			Previsione di cassa	347.103,67	473.985,25	
2	Spese in conto capitale	318.275,59	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	723.914,20	350.000,00	300.000,00
			Previsione di cassa	732.929,80	668.275,59	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	610.860,84	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	906.014,20	531.400,00	1.481.400,00
			Previsione di cassa	1.080.033,47	1.142.260,84	

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.000,00	53.473,24	50.000,00	50.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	50.000,00	53.473,24	50.000,00	50.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	167.487,13	222.596,11	167.487,13	167.487,13
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	217.487,13	276.069,35	217.487,13	217.487,13

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	58.582,22	Previsione di competenza	218.427,39	217.487,13	217.487,13	217.487,13
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	268.041,61	276.069,35		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	58.582,22	Previsione di competenza	218.427,39	217.487,13	217.487,13	217.487,13
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	268.041,61	276.069,35		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	94.000,00	124.000,00	91.000,00	91.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.500,00	7.420,90	6.500,00	6.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	100.500,00	131.420,90	97.500,00	97.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	146.318,44	159.521,63	119.876,44	119.876,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	246.818,44	290.942,53	217.376,44	217.376,44

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	44.124,09	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	218.096,60	246.818,44	217.376,44
			Previsione di cassa	231.976,60	290.942,53	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	44.124,09	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	218.096,60	246.818,44	217.376,44
			Previsione di cassa	231.976,60	290.942,53	

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 Risorse umane

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.980,00	28.766,09	12.980,00	12.980,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.980,00	28.766,09	12.980,00	12.980,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	15.786,09	Previsione di competenza	10.570,69	12.980,00	12.980,00	12.980,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.912,67	28.766,09		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.786,09	Previsione di competenza	10.570,69	12.980,00	12.980,00	12.980,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.912,67	28.766,09		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	77.423,68	80.606,57	77.423,68	77.423,68
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	77.423,68	80.606,57	77.423,68	77.423,68
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-41.423,68	34.178,59	-41.423,68	-41.423,68
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	36.000,00	114.785,16	36.000,00	36.000,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	78.785,16	Previsione di competenza	97.987,45	36.000,00	36.000,00	36.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	126.980,90	114.785,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	78.785,16	Previsione di competenza	97.987,45	36.000,00	36.000,00	36.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	126.980,90	114.785,16		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	27.000,00	29.697,68	27.000,00	27.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti	15.000,00	15.000,00		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	42.000,00	44.697,68	27.000,00	27.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	87.550,54	149.663,27	87.550,54	87.550,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	129.550,54	194.360,95	114.550,54	114.550,54

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	64.810,41	Previsione di competenza	115.524,33	114.550,54	114.550,54
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	148.526,07	179.360,95	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		15.000,00	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		15.000,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	64.810,41	Previsione di competenza	115.524,33	129.550,54	114.550,54
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	148.526,07	194.360,95	

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.507.625,00	1.507.625,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.507.625,00	1.507.625,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	49.226,00	237.077,47		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.556.851,00	1.744.702,47		

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale	187.851,47	Previsione di competenza	460.000,00	1.556.851,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	460.000,00	1.744.702,47		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	187.851,47	Previsione di competenza	460.000,00	1.556.851,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	460.000,00	1.744.702,47		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.087.366,50		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		1.087.366,50		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.500,00	17.214,24	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.500,00	1.104.580,74	1.500,00	1.500,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.500,00	1.500,00		
2	Spese in conto capitale	1.103.080,74	Previsione di competenza	608.461,59			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	705.924,27	103.080,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.103.080,74	Previsione di competenza	1.609.961,59	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.707.424,27	1.104.580,74		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	67.000,00	75.298,00	67.000,00	67.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	71.300,00	79.598,00	71.300,00	71.300,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	354.700,00	463.254,35	354.700,00	354.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	426.000,00	542.852,35	426.000,00	426.000,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	116.852,35	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	331.425,20	426.000,00	426.000,00
			Previsione di cassa	395.176,03	542.852,35	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	116.852,35	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	331.425,20	426.000,00	426.000,00
			Previsione di cassa	395.176,03	542.852,35	

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			1.000.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			1.000.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.000,00	14.081,78	8.000,00	8.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.000,00	14.081,78	1.008.000,00	8.000,00

Spesa previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.081,78	Previsione di competenza	11.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.000,00	14.081,78		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			1.000.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.081,78	Previsione di competenza	11.000,00	8.000,00	1.008.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.000,00	14.081,78		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	760.362,52	834.860,94	2.900.000,00	300.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		76.181,28		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	760.362,52	911.042,22	2.900.000,00	300.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-7.739,34		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	760.362,52	903.302,88	2.900.000,00	300.000,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale	142.940,36	518.302,88	760.362,52	2.900.000,00	300.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	518.302,88	903.302,88	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	142.940,36	Previsione di competenza	518.302,88	760.362,52	2.900.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	518.302,88	903.302,88	

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.000,00	33.500,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	49.226,00	49.226,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	79.226,00	82.726,00	30.000,00	30.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-45.650,81	-20.602,52	3.575,19	3.575,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	33.575,19	62.123,48	33.575,19	33.575,19

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	28.548,29	37.575,19	33.575,19	33.575,19	33.575,19
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	52.992,62	62.123,48	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.548,29	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	37.575,19	33.575,19	33.575,19
			Previsione di cassa	52.992,62	62.123,48	

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		31.115,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		32.385,00		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		63.500,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	19.000,00	158.000,00	19.000,00	19.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	19.000,00	221.500,00	19.000,00	19.000,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	19.000,00	Previsione di competenza	19.000,00	19.000,00	19.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	19.393,93	38.000,00	
2	Spese in conto capitale	183.500,00	Previsione di competenza	183.500,00		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	183.500,00	183.500,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	202.500,00	Previsione di competenza	202.500,00	19.000,00	19.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	202.893,93	221.500,00	

Missione: 7 Turismo**Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo		No		

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	18.500,00	46.577,27	18.500,00	18.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	18.500,00	46.577,27	18.500,00	18.500,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	28.077,27	Previsione di competenza	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.625,03	46.577,27		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.077,27	Previsione di competenza	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.625,03	46.577,27		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali...). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		144.292,40		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	73.164,88	157.955,82	73.164,88	73.164,88
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.997.200,00	5.162.156,15	3.110.400,00	3.450.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		2.216,86		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.070.364,88	5.466.621,23	3.183.564,88	3.523.164,88
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	60.819,57	157.009,01	60.819,57	60.814,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.131.184,45	5.623.630,24	3.244.384,45	3.583.979,45

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	277.539,27	Previsione di competenza	142.144,70	133.984,45	133.984,45
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	410.503,90	411.523,72	
2	Spese in conto capitale	214.906,52	Previsione di competenza	1.983.604,30	4.997.200,00	3.110.400,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.983.604,30	5.212.106,52	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	492.445,79	Previsione di competenza	2.125.749,00	5.131.184,45	3.244.384,45
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.394.108,20	5.623.630,24	

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa. Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	140.000,00	216.869,56	300.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	140.000,00	216.869,56	300.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-37.217,54		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	140.000,00	179.652,02	300.000,00	

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale	39.652,02	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	179.652,02	140.000,00	300.000,00
			Previsione di cassa	179.652,02	179.652,02	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	39.652,02	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	179.652,02	140.000,00	300.000,00
			Previsione di cassa	179.652,02	179.652,02	

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 1 Difesa del suolo

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	76.343,70	712.979,96	76.343,70	76.343,70
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		60.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	76.343,70	772.979,96	76.343,70	76.343,70
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-76.343,70	-697.979,96	-76.343,70	-76.343,70
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		75.000,00		

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	15.000,00	Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	15.000,00	15.000,00	
2	Spese in conto capitale	60.000,00	Previsione di competenza	60.000,00		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	60.000,00	60.000,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	75.000,00	Previsione di competenza	60.000,00		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	75.000,00	75.000,00	

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

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		62.473,01		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		62.473,01		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-23.113,66		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		39.359,35		

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale	39.359,35	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	65.439,35		
			Previsione di cassa	65.439,35	39.359,35	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	39.359,35	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	65.439,35		
			Previsione di cassa	65.439,35	39.359,35	

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**Programma: 3 Rifiuti**

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	34.000,00	163.268,20	34.000,00	34.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	34.000,00	163.268,20	34.000,00	34.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	596.223,00	641.818,25	596.723,00	589.923,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	630.223,00	805.086,45	630.723,00	623.923,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	174.863,45	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	627.900,85	630.223,00	630.723,00
			Previsione di cassa	845.245,38	805.086,45	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	174.863,45	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	627.900,85	630.223,00	630.723,00
			Previsione di cassa	845.245,38	805.086,45	

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.500,00	35.472,68	12.500,00	12.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.500,00	35.472,68	12.500,00	12.500,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	22.972,68	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	10.500,00	12.500,00	12.500,00
			Previsione di cassa	25.533,19	35.472,68	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.972,68	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	10.500,00	12.500,00	12.500,00
			Previsione di cassa	25.533,19	35.472,68	

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale. Altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.419.196,50	1.485.497,59		250.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	120.000,00	269.001,17	280.000,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.539.196,50	1.754.498,76	280.000,00	250.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	848.260,00	1.471.465,23	833.260,00	833.260,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.387.456,50	3.225.963,99	1.113.260,00	1.083.260,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	635.819,33	Previsione di competenza	830.660,00	848.260,00	833.260,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	947.306,98	1.484.079,33	
2	Spese in conto capitale	202.688,16	Previsione di competenza	340.434,28	1.539.196,50	280.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	340.434,28	1.741.884,66	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	838.507,49	Previsione di competenza	1.171.094,28	2.387.456,50	1.113.260,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.287.741,26	3.225.963,99	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie mono genitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	66.528,00	266.792,99	19.008,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti	10.813,67	661.237,97		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	77.341,67	928.030,96	19.008,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.972,00	-56.726,20	18.492,00	37.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	80.313,67	871.304,76	37.500,00	37.500,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	179.634,49	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	165.114,31	69.500,00	37.500,00
			Previsione di cassa	247.745,99	249.134,49	
2	Spese in conto capitale	611.356,60	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	716.762,90	10.813,67	
			Previsione di cassa	728.060,55	622.170,27	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	790.991,09	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	881.877,21	80.313,67	37.500,00
				975.806,54	871.304,76	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	600,00	600,00	600,00	600,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.600,00	325,00	-1.600,00	-1.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.000,00	5.925,00	4.000,00	4.000,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.925,00	Previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.000,00	5.925,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.925,00	Previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.000,00	5.925,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	42.700,00	175.550,27	42.700,00	42.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	42.700,00	175.550,27	42.700,00	42.700,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	132.850,27	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	47.700,00	42.700,00	42.700,00
			Previsione di cassa	142.077,43	175.550,27	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	132.850,27	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	47.700,00	42.700,00	42.700,00
			Previsione di cassa	142.077,43	175.550,27	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma: 5 Interventi per le famiglie**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di micro credito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.000,00	20.396,06	9.000,00	9.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.000,00	26.396,06	15.000,00	15.000,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	11.396,06	Previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	22.372,54	26.396,06	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.396,06	Previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	22.372,54	26.396,06	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	20.000,00	40.000,00	20.000,00	20.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	40.200,00	69.674,81	40.200,00	40.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	60.200,00	109.674,81	60.200,00	60.200,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	49.474,81	Previsione di competenza	64.200,00	60.200,00	60.200,00	60.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	78.994,95	109.674,81		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	49.474,81	Previsione di competenza	64.200,00	60.200,00	60.200,00	60.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	78.994,95	109.674,81		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	117.000,00	122.720,00	117.000,00	117.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	217.000,00	222.720,00	217.000,00	217.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-103.500,00	-11.047,86	-103.500,00	-103.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	113.500,00	211.672,14	113.500,00	113.500,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	12.006,80	Previsione di competenza	19.131,74	13.500,00	13.500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	28.057,05	25.506,80	
2	Spese in conto capitale	86.165,34	Previsione di competenza	103.765,34	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	103.765,34	186.165,34	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	98.172,14	Previsione di competenza	122.897,08	113.500,00	113.500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	131.822,39	211.672,14	

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare		No		

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.450,00	2.650,00	2.450,00	2.450,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.450,00	2.650,00	2.450,00	2.450,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	200,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	2.200,00	2.450,00	2.450,00
			Previsione di cassa	2.400,00	2.650,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	200,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	2.200,00	2.450,00	2.450,00
			Previsione di cassa	2.400,00	2.650,00	

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.162,11	54.882,24	16.776,62	16.713,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	17.162,11	54.882,24	16.776,62	16.713,56

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza 23.155,32	17.162,11	16.776,62	16.713,56
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 23.155,32	54.882,24		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza 23.155,32	17.162,11	16.776,62	16.713,56
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 23.155,32	54.882,24		

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	251.337,14		295.690,75	300.983,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	251.337,14		295.690,75	300.983,80

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	207.106,31	251.337,14	295.690,75	300.983,80
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	633,50			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	207.739,81	251.337,14	295.690,75	300.983,80
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 3 Altri fondi

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	39.578,06	89.669,31	19.000,00	19.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	39.578,06	89.669,31	19.000,00	19.000,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	50.091,25	Previsione di competenza	88.293,11	39.578,06	19.000,00	19.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	141.347,92	89.669,31		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	50.091,25	Previsione di competenza	88.293,11	39.578,06	19.000,00	19.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	141.347,92	89.669,31		

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	164.030,20	417.362,99	150.062,25	135.909,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	164.030,20	417.362,99	150.062,25	135.909,80

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	253.332,79	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	177.305,24	164.030,20	150.062,25
			Previsione di cassa	264.581,71	417.362,99	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	253.332,79	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	177.305,24	164.030,20	150.062,25
			Previsione di cassa	264.581,71	417.362,99	

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	270.602,48	896.961,00	284.417,39	294.207,77
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	270.602,48	896.961,00	284.417,39	294.207,77

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
4	Rimborso Prestiti	626.358,52	Previsione di competenza 257.478,53	70.602,48	284.417,39	294.207,77
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 649.759,08	896.961,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	626.358,52	Previsione di competenza 257.478,53	270.602,48	284.417,39	294.207,77
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 649.759,08	896.961,00		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

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

Entrate previste

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.467.000,00	4.585.996,44	4.467.000,00	4.467.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.467.000,00	4.585.996,44	4.467.000,00	4.467.000,00

Spese previste

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	118.996,44	Previsione di competenza	4.632.795,73	4.467.000,00	4.467.000,00	4.467.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.740.084,56	4.585.996,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	118.996,44	Previsione di competenza	4.632.795,73	4.467.000,00	4.467.000,00	4.467.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.740.084,56	4.585.996,44		

SEZIONE OPERATIVA – PARTE N. 2

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale.

Trattandosi di una delle maggiori voci di esborso per le finanze pubbliche, il contenimento delle spese di personale è da tempo uno degli obiettivi del Governo. Il quadro normativo pressoché consolidato, contenuto nell'articolo 1, commi 557 e seguenti, della legge n. 296/2006 e nell'articolo 9 del decreto legge n. 78/2010 (conv. in legge n. 122/2010), è stato modificato ad opera del decreto legge n. 90/2014, con il quale è stata concessa maggiore flessibilità nella copertura del *turn-over*, garantendo a regime (dal 2018) l'integrale sostituzione del personale cessato. Da ultimo sono intervenuti in materia la Legge di Stabilità 2015 (L. n. 190/2014), il D.L. 19/06/2015, n. 78 "Disposizioni urgenti in materia di enti territoriali" al fine di facilitare assunzioni di personale proveniente dalle Province e uno stop con la Legge di Stabilità 2016 (n. 208 del 28/12/2015), nonché in ultimo il D.L. 113 del 24/06/2016 che ha introdotto alcune modifiche a principi oramai consolidati in materia di spesa di personale.

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Si riepilogano nella tabella seguente le principali norme che impongono il contenimento della spesa di personale:

Art. 1, commi 557 e 557 quater, della legge n. 296/2006 e ss modifiche, in ultimo con D.L. 113 del 24/06/2016

557. Ai fini del concorso delle autonomie regionali e locali al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, gli enti sottoposti al patto di stabilità interno assicurano la riduzione delle spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia e rivolte, in termini di principio, ai seguenti ambiti prioritari di intervento:

– razionalizzazione e snellimento delle strutture burocratico amministrative, anche attraverso accorpamenti di uffici con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali in organico;

– contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle corrispondenti disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

557 quater. Ai fini dell'applicazione del comma 557, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione

Il Comune di Civitella Del Tronto è al di sotto del limite di spesa dato dalla media del triennio 2011-2013, pari a € 85.000,00.

Art 23, comma 2, Dlgs 75/2017

Nelle more di quanto previsto dal comma 1, al fine di assicurare la semplificazione amministrativa, la valorizzazione del merito, la qualità dei servizi e garantire adeguati livelli di efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, assicurando al contempo l'invarianza della spesa, a decorrere dal 1° gennaio 2017, l'ammontare complessivo delle risorse destinate annualmente al trattamento accessorio del personale, anche di livello

dirigenziale, di ciascuna delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, non può superare il corrispondente importo determinato per l'anno 2016. A decorrere dalla predetta data l'articolo 1, comma 236, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 è abrogato.

Art. 9, comma 28, DL 78/2010 (L. n. 122/2010) modificato dall'art 16 del DL 113/2016 convertito in Legge n. 160 del 07/08/2016

Tetto alla spesa sostenuta per forme flessibili di lavoro (tempi determinati, co.co.co., comandi, tirocini formativi, ecc.). La spesa complessiva non può essere superiore alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009.

Il Comune di Civitella Del Tronto ha sopperito all'impossibilità di assumere personale a tempo indeterminato attivando altre forme di lavoro flessibile, nel rispetto del tetto di spesa impegnata nell'anno 2009 pari a € 85.000,00.

Si riportano di seguito due tabelle sintetiche che attestano rispettivamente il rispetto dei vincoli di spesa di personale (art. 1 co. 557 L. 169/2006) e dei vincoli di spesa per lavoro flessibile nel Comune di Civitella Del Tronto a (art. 9 co. 28 DL 78/2010):

	Media 2011/2013	Previsione	Previsione	Previsione
	2008 per enti non soggetti al patto	2018	2019	2020
Spese macroaggregato 101	659.210,00	772.012,23	772.012,23	772.012,23
Spese macroaggregato 103	81.850,00	8.450,00	8.450,00	8.450,00
Irap macroaggregato 102	45.842,00	51.238,31	51.238,31	51.238,31
Altre spese: reiscrizioni imputate all'esercizio successivo		0,00	0,00	0,00
Altre spese: da specificare.....		0,00	0,00	0,00
Altre spese: da specificare.....		0,00	0,00	0,00
Altre spese: da specificare.....		0,00	0,00	0,00
Totale spese di personale (A)	786.902,00	831.700,54	831.700,54	831.700,54
(-) Componenti escluse (B)	117.350,12	163.704,81	163.704,81	163.704,81
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B	669.551,88	667.995,73	667.995,73	667.995,73
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562				

Il tetto di spesa massima per lavoro flessibile entro il quale assestarsi, pari a € 85.000,00, rimane invariato anche per il triennio 2018-2020.

LA SPESA PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

I contratti di collaborazione riguardano esclusivamente le attività ed operazioni connesse gli eventi sismici relativi agli anni 2016 e 2017 così come stabilito dal Commissario straordinario alla ricostruzione, sentito il Capo della Protezione Civile. Per la stipula di tali contratti di collaborazione è stata richiesta ed ottenuta anche l'autorizzazione dalla Regione Abruzzo (art. 50 bis D.L. 189 / 2016).

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
2015 / 13	01.01-1.03.02.11.999	SPESE PER INCARICHI DI CO.CO.CO. A SEGUITO EVENTI SISMICI E METEOROLOGICI	20.000,00
2015 / 14	01.01-1.03.02.11.999	ONERI SPESE PER INCARICHI DI CO.CO.CO. A SEGUITO EVENTI SISMICI E METEOROLOGICI	3.200,00
2015 / 15	01.01-1.02.01.01.001	IRAP SPESE PER INCARICHI DI CO.CO.CO. A SEGUITO EVENTI SISMICI E METEOROLOGICI	1.800,00

LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

Il Piano di alienazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare per il triennio 2017 – 2019 è stato approvato con Delibera C.C. n. 14 del 30/03/2017

OSSERVAZIONI FINALI

Il D.U.P. è il documento principe della programmazione politica dell'Ente Locale. Da più considerato un mero strumento tecnico – ragionieristico, invero costituisce la linea guida che deve legare le scelte dell'Amministrazione. Oggi questo atto deve però tenere in debito conto due considerazioni generali da cui partire:

- ❖ costituisce l'ultimo documento programmatico di questa consiliatura che avrà termine nella tarda primavera del 2018;
- ❖ abbiamo avuto nel nostro territorio, come mai nella storia recente e passata di Civitella del Tronto, una serie di drammatiche calamità naturali (terremoti a ripetizione, il maltempo epocale del gennaio 2017, le frane devastanti di Ripe e – soprattutto – Ponzano) le cui conseguenze pratiche hanno riflessi sul futuro della vita amministrativa dell'Ente.

Queste due argomentazioni sono talmente preponderanti che non potevano non essere prese in considerazione.

La prima deve essere onorata tenendo presente il giusto rispetto che si deve per l'Amministrazione entrante che avrà l'obbligo di preparare un progetto quinquennale di gestione e sviluppo territoriale. Non si devono, cioè, porre troppi vincoli pluriennali ma nel contempo rispettare i punti fermi che hanno guidato l'azione di questa consiliatura:

- ❖ razionalizzazione nel contenimento della spesa corrente;
- ❖ stabilizzazione della pressione fiscale ed incremento della lotta alla evasione ed alla elusione del pagamento dei tributi locali;
- ❖ blocco delle tariffe per le famiglie nell'ambito dei servizi a domanda individuale;
- ❖ incremento, pur nella ristrettezza delle risorse di bilancio, della spesa sociale e per il welfare;
- ❖ attenzione ambientale con l'incremento della percentuale di frazione differenziata nella raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani;
- ❖ ricerca spasmodica di finanziamenti pubblici a seguito di bandi europei, nazionali e regionali destinati alla riqualificazione ed allo sviluppo territoriale;
- ❖ completamento del piano di messa in sicurezza totale delle scuole comunali.

Il secondo punto, legato al post sisma, incide profondamente su due aspetti, sia per quel che concerne la parte corrente, sia per quella in Conto Capitale. Sul Titolo I si deve scontare la gestione straordinaria delle Entrate e delle Uscite, dove occorre tenere presenti le sospensioni di Legge sul versamento dei Tributi Locali (come anche gli sgravi totali sulle tante abitazioni dichiarate inagibili e le agevolazioni per le famiglie conseguentemente sgombrate), cosa che determinerà – con il futuro ripristino dei pagamenti delle utenze e dei mutui – sofferenze sui conti con l'obbligo di ottemperare ad una oculata gestione finanziaria.

Sulla parte Capitale di investimento, sono stati riportati tutti i finanziamenti ottenuti nel “Piano di ricostruzione pubblica sugli edifici di proprietà comunale” danneggiati e dichiarati inagibili a seguito del sisma 2016.

Ulteriori stanziamenti sono stati previsti a seguito della concessione di notevoli risorse nell'ambito del “Piano dei dissesti relativamente alla perimetrazione ai sensi dell'Ordinanza 25 del 23 maggio 2017” con le quali saranno realizzate importanti opere e Ponzano, Borranò e Civitella Capoluogo. A questi si aggiungono le ulteriori erogazioni ottenute per la vittoria del Bando nel “Piano Nazionale per la Riqualificazione sociale e culturale delle aree urbane degradate”, con un consistente investimento da realizzare nella frazione di Favale.

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

F.to Dr. Germano Mignini



Il Rappresentante Legale

F.to Avv. Cristina Di Pietro