

COMUNE DI TOANO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2017-2019**

## PREMESSA

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

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

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

## INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

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

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 29/04/2016, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

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

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2017-2019 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

## **SEZIONE STRATEGICA (SeS)**

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

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

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

### **SeS - Analisi delle condizioni esterne**

#### **1. Obiettivi individuati dal Governo**

Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali sono i seguenti:

*(Facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti)*



## Territorio

Superficie in Kmq				67,34
RISORSE IDRICHE	* Fiumi e torrenti			
STRADE	* Statali	Km.	0,00	
	* Regionali	Km.	0,00	
	* Provinciali	Km.	40,00	
	* Comunali	Km.	108,00	
	* Autostrade	Km.	0,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
* Piano regolatore adottato	No	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009		
* Programma di fabbricazione	No			
* Piano edilizia economica e popolare	No			
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	No			
* Artigianali	No			
* Commerciali	No			
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)				
	No			
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)				
	0			
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.		mq. 0,00	mq. 0,00	
P.I.P.		mq. 0,00	mq. 0,00	

## Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2016		Programmazione pluriennale		
				2017	2018	2019
Asili nido	n. 1	posti n.	25	25	25	25
Scuole materne	n. 4	posti n.	120	120	120	120
Scuole elementari	n. 4	posti n.	290	290	290	290
Scuole medie	n. 0	posti n.	150	150	150	150
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.		n.		n.
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0
mista			75	75	75	75

Esistenza depuratore	Si	No	x	Si	No	x	Si	No	x	Si	No	x
Rete acquedotto in km.	0			0			0			0		
Attuazione serv.idrico integr.	Si	No	x	Si	No	x	Si	No	x	Si	No	x
Aree verdi, parchi e giardini	n. 10 hq. 2,34			n.10 hq. 2,34			n. 10 hq. 2,34			n. 10 hq. 2,34		
Punti luce illuminazione pubb. n.	850			980			980			980		
Rete gas in km.	28			28			28			28		
Raccolta rifiuti in quintali	26.347			26.347			36.347			26.347		
Raccolta differenziata	Si	No	x	Si	No	x	Si	No	x	Si	No	x
Mezzi operativi n.	5			5			5			5		
Veicoli n.	8			8			8			8		
Centro elaborazione dati	Si	No	x	Si	No	x	Si	No	x	Si	No	x
Personal computer n.	20			20			20			20		
Altro												

### *Economia insediata*

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

## SeS – Analisi delle condizioni interne

### 1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Trasporto scolastico	Affidamento in appalto	G.A.M. Trasporti di Cavola
2	Refezione scuole primarie e secondarie	Affidamento diretto in economia	Diversi ristoratori territorio comunale
3	Refezione scuola materna	Affidamento in appalto	Cir Food di Reggio Emilia
4	Servizio cimiteriale	Affidamento diretto in economia	La Rosa Service di Carpineti
5	Servizio sorveglianza alunni su mezzi di trasporto	Affidamento diretto in economia	G.A.M. Trasporti di Cavola
6	Servizio affissione manifesti	Affidamento diretto in economia	Coop.Sociale Il Villaggio di Casina
7	Servizio igiene ambientale	Affidamento diretto in economia	IREN S.p.A.
8	Servizio pulizia strade e centri urbani	Affidamento diretto in economia	Coop.Sociale Il Villaggio di Casina

### *Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate*

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2016	Programmazione pluriennale		
		2017	2018	2019
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 7	7	7	7
Concessioni				
Altro				

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

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2015	Note - CF
1	IREN S.P.A.	Gestione acqua, gas, enel	0,0378	1.276.225.677,00	07129470014
2	AGAC Infrastrutture	Messa a disposiz.serv.idrico	0,250	120.000,00	02153150350
3	PIACENZA Infrastrut.re	Messa a disposiz.serv.idrico	0,100	20.800.000,00	01429460338
4	Az.Cons.Trasporti	Mobil.tà e trasp.pubb.locale	0,340	671.393,00	00353510357
5	Ag.Mobilità RE	Mobil.tà e trasp.pubb.locale	0,340	3.000.000,00	02558190357
6	Azienda Servizi Toano	Gestione serv.idrico integr.	100	46.000,00	02135000350
7	LEPIDA SPA	Ser. telecomun. et ras.dat	0,005	60.713.000,00	02770891204
8	MATILDE CANOSSA SPA	Valorizz.e promoz.territorio	0,220	391.550,00	01583260359

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

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

#### Società Partecipate

Si riportano i dati relativi alla società partecipata AST-Azienda Servizi Toano della quale il Comune di Toano detiene il 100% della partecipazione:

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015
Azienda Servizi Toano S.r.l. Unipersonale	www.acquatoano.it	100	Gestione servizio idrico integrato	729	19.315	1.668

## 2. Indirizzi generali di natura strategica

### a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

#### Principali investimenti programmati per il triennio 2017-2019

Opera Pubblica	2017	2018	2019
Costruzione Nuova Casa della Salute			
Costruzione centraline idroelettriche			
Costruzione Nuova sede Protezione Civile	350.000,00		
Interventi su beni patrimoniali			
Interventi area attrezzata Fora di Cavolai			
Interventi straordinari viabilità		300.000,00	
<b>Totale</b>	350.000,00	300.000,00	0,00

## **b. Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

Alla luce di quanto previsto dalla Legge 208/2015 (c.d. Legge di Stabilità 2016) è fatto divieto di aumentare i tributi e le addizionali rispetto ai livelli deliberati per l'anno 2015 (eccezion fatta per la TARI).

### Imposta municipale propria

A tutt'oggi l'Ente, sulla base delle disposizioni della Legge di Stabilità 2016, ha intenzione di mantenere invariate le aliquote IMU attualmente in vigore (10,4 per mille per tutti i fabbricati diversi dall'abitazione principale; 5,6 per mille per eventuale prima casa-categorie di lusso A1, A8 e A9). Il gettito è stato determinato sulla base dell'art.1, comma 380, della Legge 24.12.2012, n.228. Il gettito IMU è stato quantificato sulla base del consuntivo 2015 e dell'incremento IMU per variazione Quota di alimentazione Fondo Solidarietà Comunale, pari ad €. 151.388,83 sulla base dei dati comunicati sul sito della Finanza Locale in data 31.03.2016.

### Addizionale comunale all'IRPEF

Anche per l'Addizionale comunale all'Irpef, rispettando le disposizioni di cui alla Legge Finanziaria, l'Ente ha deciso di mantenere invariata l'aliquota attualmente in vigore, il 7,6 per mille. Il gettito è stato dunque stimato nello stesso importo dell'anno precedente, pari ad €. 433.621,30.

In sede di approvazione del bilancio di previsione 2017-2019 si valuterà la necessità, ove la normativa lo consentirà, di modificare o meno le aliquote sopradette (IMU e Addizionale comunale all'IRPEF).

### TARI

In attesa che venga approvato in maniera definitiva il piano finanziario TARI 2017 l'Ente ha previsto nel bilancio 2017 per TARI la somma di €. 741.600,00 comprensiva del tributo provinciale nella misura del 5%, deliberata dalla Provincia ai sensi del comma 666 dell'art.1 della Legge n.147/2013, pari ad €. 30.500,00. Oltre a questo, sono stati previsti costi relativi al servizio di igiene ambientale (€. 628.800,0), allo spazzamento delle strade(€. 38.300,00) e ad altri costi del servizio e del personale (pari ad €.44.00,00). La previsione è determinata, dunque, sulla base della copertura integrale dei costi di esercizio presunti del servizio rifiuti elencati in precedenza, compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento. La delibera tariffaria TARI, una volta definito il Piano finanziario del servizio di gestione rifiuti urbani relativo al 2017, potrà essere definita successivamente entro il termine di approvazione del bilancio di previsione 2017-2019 previsto per il 30 aprile 2017.

### TASI

La Legge di stabilità 2016 ha previsto l'abolizione del tributo sui servizi indivisibili (TASI) per l'abitazione principale. Alla luce della normativa vigente, in attesa della definizione delle aliquote anno 2017, si confermerà l'esenzione TASI ( in quanto nel Comune di Toano applicata alle sole prime case e pertinenze) o l'eventuale applicazione TASI nei termini di legge consentiti ed eventuali modifiche apportate dall'Amministrazione comunale.

### Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, TOSAP

Il Comune, anche per gli anni 2017 e successivi, gestirà internamente le pratiche relative ai servizi in questione. Limitatamente all'affissione materiale dei manifesti, tale servizio verrà eseguito da una ditta appositamente incaricata.

### Servizi pubblici

Relativamente ai servizi scolastici (refezione e trasporti in primis) tali servizi verranno svolti, anche nell'anno 2017 e successivi, mediante affidamento ad idonee ditte dei rispettivi settori appositamente incaricate con procedure negoziate come previsto per legge.

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

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

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2017	Cassa 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	825.695,60	1.340.375,62	825.595,60	825.595,60
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	38.118,12	59.455,47	38.018,12	38.018,12
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	546.468,30	702.881,15	547.218,30	547.218,30
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	48.350,00	62.468,83	48.470,00	48.470,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	37.520,00	63.272,73	37.670,00	37.670,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.500,00	1.761,66	1.500,00	1.500,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	771.991,03	1.204.140,73	774.091,03	774.091,03
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	266.775,00	387.557,07	271.108,88	271.108,88
MISSIONE 11	Soccorso civile	4.260,26	5.938,24	4.260,26	4.260,26
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	257.719,79	331.071,89	257.869,79	257.869,79
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	10.675,50	21.351,00	10.675,50	10.675,50
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	142.700,00	142.700,00	146.700,00	146.700,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	168.757,83	355.930,25	146.685,99	146.685,99
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	1.300.000,00	2.100.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	355.000,00	526.529,78	355.000,00	355.000,00
	<b>Totale generale spese</b>	<b>4.775.531,43</b>	<b>7.305.434,42</b>	<b>4.764.863,47</b>	<b>4.764.863,47</b>

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura.

Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico. Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

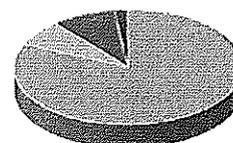
**d. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni**

**e. La gestione del patrimonio**

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

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	12.984.986,84
Immobilizzazioni finanziarie	1.151.422,71
Rimanenze	0,00
Crediti	1.446.425,14
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	276.997,78
Ratei e risconti attivi	0,00

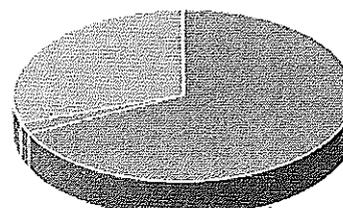
Composizione dell'attivo



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

Passivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	10.785.626,94
Conferimenti	330.488,77
Debiti	4.743.716,76
Ratei e risconti	0,00

Composizione del passivo



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

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

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

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

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito	4.167.449,48	3.965.273,43	3.776.355,58	3.585.792,63	3.161.398,89
Nuovi prestiti	250.000,00	230.000,00	250.000,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati	-452.590,92	-430.887,79	-440.562,95	-424.393,74	-424.393,74
Estinzioni anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni (meno)	414,87	0,00	0,00	0,00	0,00
Debito residuo	3.965.273,43	3.776.355,58	3.585.792,63	3.161.398,89	2.737.005,15

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

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

### 3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2014/2016 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

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

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

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

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D3	2	1
D1	5	4
C	9	5
B3	6	4
B1	4	2
<b>Totali</b>	<b>26</b>	<b>16</b>

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVA	Moschetta Marilia
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	Spadazzi Luciano
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	Spadazzi Luciano
COMMERCIO-TURISMO	Moschetta Marilia – Spadazzi Luciano
URBANISTICA E ASSETTO EDILIZIO TERRITORIO	Volpi Vincenzo
LAVORI PUBBLICI-AMBIENTE-ECOLOGIA	Livierato Maria Leonarda
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	Spadazzi Luciano
VIGILANZA	Moschetta Marilia
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	Bernardi Giulia

Decreto di nomina del Sindaco (Verbale delle operazioni dell'Adunanza dei Presidenti delle Sezioni) in data 26/05/2014. Durata in carica Sindaco periodo 26/05/2014 -25/05/2019.

Decreti del Sindaco di nomina delle posizioni organizzative: a) n. 8 in data 31.12.2015; n.1 in data 30.01.2016 dipendente Livierato Maria Leonarda (personale in posizione di comando).

Delibera di Giunta Comunale n.45 del 09.06.2014: nomina responsabile Sindaco U.O.Assetto Edilizio del Territorio-Edilizia Privata (ai sensi art.53-comma 23-Legge 388/2000 e s.m.i.).

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

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2017, 2018 e 2019. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

## 4. Gli obiettivi strategici

### Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2017-2019.

### **MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	63.500,00	111.650,10	63.500,00	63.500,00
02 Segreteria generale	114.552,88	205.436,66	114.552,88	114.552,88
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	191.659,32	311.776,92	191.659,32	191.659,32
04 Gestione delle entrate tributarie	71.123,00	108.281,41	71.123,00	71.123,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.200,00	251.200,00	1.200,00	1.200,00
06 Ufficio tecnico	235.847,31	348.423,72	235.747,31	235.747,31
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	60.596,21	90.815,71	60.546,21	60.546,21
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	87.216,88	162.791,10	87.266,88	87.266,88

La spesa di €. 63.500,00 per organi istituzionali dell'anno 2017 va distinta quanto ad €. 49.250,00 per amministratori comunali, quanto ad €. 8.300,00 per spese compenso revisore conti, e quanto ad €. 5.950,00 per affitto sede carabinieri e trasferimento ANCI.AICCE.

## **Interventi già posti in essere e in programma**

### **Obiettivi**

01- Riduzione dei 'costi della politica' , maggiore interazione con i cittadini

02 -Adeguamento alle norme del D.L.66/2014.

03-Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio e fatturazione elettronica, trasparenza e partecipazione nella redazione del bilancio, attuazione di un programma di razionalizzazione della spesa.

04-Rimodulazione delle tasse e dei tributi secondo criteri di equità e progressività anche recuperando risorse attraverso la lotta all'evasione.

06-Interventi previsti nelle opere pubbliche: Costruzione nuova Casa della salute; Costruzione centraline idroelettriche; Interventi su cimiteri , scuole e viabilità; Costruzione nuova Sede Protezione Civile.

07-Trasferimento dei dati anagrafici (APER e AIRE) all'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente.

10-11-Revisione dell'organizzazione dell'Ente in connessione con le politiche sui servizi associati, qualificazione del personale, miglioramento attività di comunicazione.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Triennio 2017/2019

## **MISSIONE 02 – GIUSTIZIA**

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Interventi già posti in essere e in programma**

### **Obiettivo**

### **Orizzonte temporale (anno)**

### MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	38.118,12	59.455,47	38.018,12	38.018,12
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

#### *Interventi già posti in essere e in programma*

##### **Obiettivo**

##### **Orizzonte temporale (anno)**

### MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	157.950,00	205.505,97	158.100,00	158.100,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	98.900,00	138.525,14	99.500,00	99.500,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all’istruzione	296.618,30	369.763,42	296.618,30	296.618,30
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

#### *Interventi già posti in essere e in programma*

## **Obiettivi**

01-Azioni di sostegno alle famiglie per la frequenza scolastica dei figli.

02-Mantenimento in efficienza degli edifici scolastici.

06-07-Sostegno alla scuola pubblica e mantenimento servizi pubblici essenziali (refezione scolastica, trasporto scolastico ecc...).

## **Orizzonte temporale (anno)**

Triennio 2017-2019.

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	48.350,00	62.468,83	48.470,00	48.470,00

### **Interventi già posti in essere e in programma**

#### **Obiettivo**

02-Sostegno alle attività culturali finalizzate a favorire la promozione del territorio comunale a livello turistico e ricreativo.

#### **Orizzonte temporale (anno)**

Triennio 2017/2019.

### **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	45.520,00	71.272,73	45.670,00	45.670,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

***Interventi già posti in essere e in programma***

***Obiettivo***

01-Interventi di promozione sportiva e ricerca sinergie fra mondo sportivo e scolastico.

***Orizzonte temporale (anno)***

Triennio 2017/2019.

***MISSIONE 07 – TURISMO.***

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

***Interventi già posti in essere e in programma***

***Obiettivo***

Vedi missione 06.

***Orizzonte temporale (anno)***

Triennio 2017/2019.

***MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.***

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	1.500,00	1.761,66	1.500,00	1.500,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

***Interventi già posti in essere e in programma***

***Obiettivo***

01-Aggiornamento del software gestionale in dotazione al settore Edilizia Privata.

***Orizzonte temporale (anno)***

Triennio 2017/2019

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	30.451,03	280.752,54	30.451,03	30.451,03
03 Rifiuti	702.040,00	1.084.159,03	704.040,00	704.040,00
04 Servizio Idrico integrato	39.500,00	76.179,64	39.600,00	39.600,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

***Interventi già posti in essere e in programma***

## **Obiettivi**

02-Incremento e valorizzazione del Verde Pubblico

03-Incremento della raccolta differenziata dei rifiuti in quantità e qualità; riduzione dei rifiuti indifferenziati da avviare allo smaltimento

04-Servizio gestito dalla partecipata AST Toano con pagamento da parte del Comune di Toano delle utenze. Obiettivo dell'Amministrazione comunale è quello del mantenimento della gestione del servizio idrico integrato tramite la controllata suddetta.

## **Orizzonte temporale (anno)**

Triennio 2017/2019.

## **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	6.575,00	6.575,00	6.575,00	6.575,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	270.200,00	400.979,19	574.533,88	274.533,88

## **Interventi già posti in essere e in programma**

### **Obiettivi**

02-Mantenimento contributo qualificazione Agenzia Mobilità Reggio Emilia.

05-Manutenzione ordinaria e straordinaria delle pavimentazioni stradali (asfalti) ai fini di un buon stato di conservazione ed efficienza della rete stradale comunale. Miglioramento della sicurezza stradale attraverso adeguata segnaletica.

## **Orizzonte temporale (anno)**

Triennio 2017/2019

## **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	4.260,26	5.938,24	4.260,26	4.260,26
02 Interventi a seguito di calamità naturali	350.000,00	425.398,92	0,00	0,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

Costruzione Nuova sede Protezione Civile.

**Obiettivo**

Realizzare una struttura nella zona adiacente la piazza di Cerredolo di Toano che, oltre ad essere la sede della Protezione Civile, possa diventare anche un luogo di aggregazione del paese.

**Orizzonte temporale (anno)**

Anno 2017.

**MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	234.988,29	297.795,89	235.138,29	235.138,29
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	22.731,50	33.276,00	22.731,50	22.731,50

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi**

07-Attivazione di una adeguata rete tra i servizi distrettuali; Sviluppare una rete integrata di interventi e servizi sociali e socio-sanitari volta a sostenere le famiglie con disabili con incentivazione della rete di volontariato locale; difesa e potenziamento dei servizi domiciliari.

09-Costruzione e sistemazione dei loculi e aree cimiteriali per rispondere alle nuove esigenze di spazi per inumazioni e loculi per tumulazioni nei cimiteri, dovute anche all'aumento del numero di decessi per invecchiamento della popolazione e ritorno degli emigrati.

**Orizzonte temporale (anno)**

Triennio 2016/2018.

### MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

### *Interventi già posti in essere e in programma*

#### **Obiettivo**

#### **Orizzonte temporale (anno)**

### MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	4.700,00	9.400,00	4.700,00	4.700,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	5.975,50	11.951,00	5.975,50	5.975,50
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

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

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivo**

01-Mantenimento convenzioni per favorire lo sviluppo delle piccole e medie imprese locali.

02-Potenziamento Sportello Unico per le Attività Produttive: SUAPER.

**Orizzonte temporale (anno)**

Triennio 2017/2019.

### **MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivo**

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivo**

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivo**

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivo**

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI**

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivo**

**Orizzonte temporale (anno)**

**MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato."*

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

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	127.700,00	127.700,00	131.700,00	131.700,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivo**

**Orizzonte temporale (anno)**

**MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.**

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

*"DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie. ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità."*

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

**Missione 50**

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	168.757,83	355.930,25	146.685,99	146.685,99
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	440.562,95	871.450,74	424.393,74	424.393,74

**Missione 60**

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	1.300.000,00	2.100.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00

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

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2015	3.469.027,79	2017	168.757,83	346.902,78	4,86%
2016	3.483.694,76	2018	146.685,99	348.369,48	4,21%
2017	3.486.094,38	2019	146.685,99	348.609,44	4,21%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2017 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 1.445.428,25 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2015	2.843.179,52
Titolo 2 rendiconto 2015	119.524,57
Titolo 3 rendiconto 2015	506.323,70
<b>TOTALE</b>	<b>3.469.027,79</b>
<b>5/12</b>	<b>1.445.428,25</b>

#### **Interventi già posti in essere e in programma**

##### **Obiettivo**

##### **Orizzonte temporale (anno)**

#### **MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	355.000,00	526.529,78	355.000,00	355.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

#### **Interventi già posti in essere e in programma**

##### **Obiettivo**

##### **Orizzonte temporale (anno)**

## SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2016 – 2018 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato nella seduta odierna di Giunta Comunale.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione – Programma

### SeO – Introduzione

#### *Parte prima*

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

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

#### *Parte seconda*

##### **Programmazione operativa e vincoli di legge**

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

##### **Fabbisogno di personale**

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

### **Programmazione dei lavori pubblici**

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

### **Valorizzazione o dismissione del patrimonio**

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

## **SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione**

### **Analisi delle risorse**

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

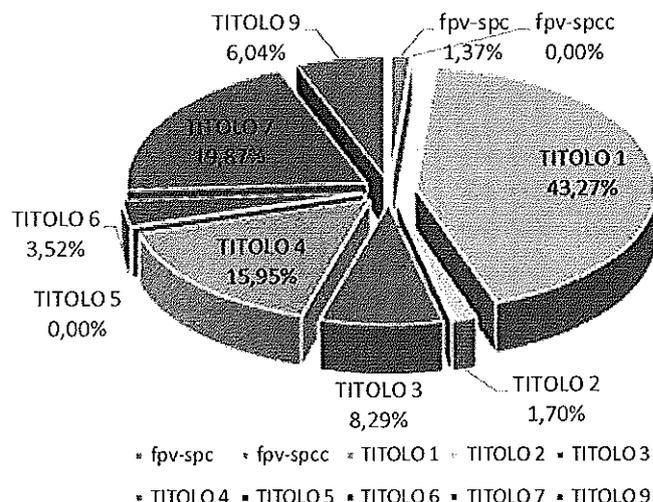
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.847.745,30	5.304.411,86	2.843.845,30	2.843.845,30
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	39.214,87	67.996,29	39.214,87	39.214,87
TITOLO 3	Entrate extratributarie	599.134,21	1.079.132,09	576.197,04	576.197,04
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	200.000,00	311.197,08	400.000,00	100.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	250.000,00	500.000,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	1.300.000,00	1.942.798,32	1.300.000,00	1.300.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	355.000,00	513.491,19	355.000,00	355.000,00
	<b>Totale</b>	<b>5.591.094,38</b>	<b>9.719.026,83</b>	<b>5.514.257,21</b>	<b>5.214.257,21</b>

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

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	71.874,85	89.550,53	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.786.387,24	2.843.179,52	2.830.309,53	2.847.745,30	2.843.845,30	2.843.845,30
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	236.225,99	119.524,57	111.207,07	39.214,87	39.214,87	39.214,87
TITOLO 3	Entrate extratributarie	498.861,07	506.323,70	542.178,16	599.134,21	576.197,04	576.197,04
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	150.494,60	538.054,39	1.043.426,73	200.000,00	400.000,00	100.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	250.000,00	230.000,00	250.000,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	461.563,77	1.076.318,90	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	160.273,18	291.568,73	395.000,00	355.000,00	355.000,00	355.000,00
	<b>Totale</b>	<b>4.293.805,85</b>	<b>5.701.844,66</b>	<b>6.541.672,02</b>	<b>5.591.094,38</b>	<b>5.514.257,21</b>	<b>5.214.257,21</b>

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

#### ENTRATE 2016



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	2.218.140,83	2.401.508,07	2.312.553,06	2.329.988,83	2.326.088,83	2.326.088,83
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	568.246,41	441.671,45	517.756,47	517.756,47	517.756,47	517.756,47
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.786.387,24</b>	<b>2.843.179,52</b>	<b>2.830.309,53</b>	<b>2.847.745,30</b>	<b>2.843.845,30</b>	<b>2.843.845,30</b>

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	226.395,99	109.694,57	51.377,07	29.384,87	29.384,87	29.384,87
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	9.830,00	9.830,00	59.830,00	9.830,00	9.830,00	9.830,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>236.225,99</b>	<b>119.524,57</b>	<b>111.207,07</b>	<b>39.214,87</b>	<b>39.214,87</b>	<b>39.214,87</b>

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

Entrate extratributarie	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	253.848,22	284.758,70	285.281,00	340.181,97	316.344,80	316.344,80
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	800,00	1.000,00	1.000,00	1.400,00	1.800,00	1.800,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	885,80	109,28	150,00	150,00	150,00	150,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	25.879,72	0,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	217.447,33	220.455,72	234.947,16	236.602,24	237.102,24	237.102,24
<b>Totale</b>	<b>498.861,07</b>	<b>506.323,70</b>	<b>542.178,16</b>	<b>599.134,21</b>	<b>576.197,04</b>	<b>576.197,04</b>

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	25.000,00	513.049,72	653.426,73	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.700,00	0,00	290.000,00	100.000,00	300.000,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	123.794,60	25.004,67	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Totale</b>	<b>150.494,60</b>	<b>538.054,39</b>	<b>1.043.426,73</b>	<b>200.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>100.000,00</b>

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	250.000,00	230.000,00	250.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>230.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	461.563,77	1.076.318,90	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
<b>Totale</b>	<b>461.563,77</b>	<b>1.076.318,90</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>	<b>1.300.000,00</b>

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	155.530,70	133.617,25	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	4.742,48	157.951,48	235.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00
<b>Totale</b>	<b>160.273,18</b>	<b>291.568,73</b>	<b>395.000,00</b>	<b>355.000,00</b>	<b>355.000,00</b>	<b>355.000,00</b>

## Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

TITOLO	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	3.120.531,43	4.678.904,64	3.109.863,47	3.109.863,47
TITOLO 2	Spese in conto capitale	375.000,00	951.259,90	325.000,00	25.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	440.562,95	871.450,74	424.393,74	424.393,74
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.300.000,00	2.100.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	355.000,00	526.529,78	355.000,00	355.000,00
	<b>Totale</b>	<b>5.591.094,38</b>	<b>9.128.145,06</b>	<b>5.514.257,21</b>	<b>5.214.257,21</b>

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

TITOLO	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	3.214.177,46	2.986.138,35	3.249.102,21	3.120.531,43	3.109.863,47	3.109.863,47
TITOLO 2	Spese in conto capitale	55.948,65	774.300,89	1.198.426,73	375.000,00	325.000,00	25.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	458.906,83	452.590,92	430.887,79	440.562,95	424.393,74	424.393,74
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	461.563,77	1.076.318,90	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	160.273,18	291.568,73	395.000,00	355.000,00	355.000,00	355.000,00
	<b>Totale</b>	<b>4.350.869,89</b>	<b>5.580.917,79</b>	<b>6.573.416,73</b>	<b>5.591.094,38</b>	<b>5.514.257,21</b>	<b>5.214.257,21</b>

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

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

## MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	84.633,23	61.836,97	87.369,45	63.500,00	63.500,00	63.500,00
02 Segreteria generale	138.436,78	103.918,15	119.150,65	114.552,88	114.552,88	114.552,88
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	175.400,34	173.603,51	200.419,53	191.659,32	191.659,32	191.659,32
04 Gestione delle entrate tributarie	56.930,34	76.739,19	72.445,00	71.123,00	71.123,00	71.123,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.338,67	1.254,80	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
06 Ufficio tecnico	237.499,47	233.598,14	230.666,18	235.847,31	235.747,31	235.747,31
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	71.868,68	63.257,45	60.646,21	60.596,21	60.546,21	60.546,21
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	66.303,09	72.620,71	82.238,47	87.216,88	87.266,88	87.266,88
<b>Totale</b>	<b>832.410,60</b>	<b>786.828,92</b>	<b>854.135,49</b>	<b>825.695,60</b>	<b>825.595,60</b>	<b>825.595,60</b>

### Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

01- Riduzione dei 'costi della politica', maggiore interazione con i cittadini

02 -Adeguamento alle norme del D.L.66/2014.

03-Armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio e fatturazione elettronica, trasparenza e partecipazione nella redazione del bilancio, attuazione di un programma di razionalizzazione della spesa.

04-Rimodulazione delle tasse e dei tributi secondo criteri di equità e progressività anche recuperando risorse attraverso la lotta all'evasione.

06-Interventi previsti nelle opere pubbliche: Costruzione nuova Casa della salute; Costruzione centraline idroelettriche; Interventi su cimiteri, scuole e viabilità; Costruzione nuova Sede Protezione Civile.

07-Trasferimento dei dati anagrafici (APER e AIRE) all'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente. In particolare: controllo incrociato con USL-INA-SAIA-Agenzia delle Entrate-Motorizzazione- Prefettura-Anagrafe. Su ogni residente (4.458 al 31.12.2015) in caso di anomalia dei dati riscontrati acquisire d'ufficio presso l'ente o i comuni interessati gli atti e le certificazioni riguardanti il nominativo da sanare. Contattare lo Studio K (fornitore del software) per sanare l'anomalia segnalata. Lo stesso intervento si dovrà fare sugli iscritti AIRE (nostri cittadini residenti all'estero) che attualmente sono 261 per i quali andranno inoltre contattati i vari uffici consolari.

10-11-Revisione dell'organizzazione dell'Ente in connessione con le politiche sui servizi associati, qualificazione del personale, miglioramento attività di comunicazione.

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

## **MISSIONE 02 – GIUSTIZIA**

### **PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

### **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

## **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

### **PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	48.588,32	45.634,79	38.618,12	38.118,12	38.018,12	38.018,12
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>48.588,32</b>	<b>45.634,79</b>	<b>38.618,12</b>	<b>38.118,12</b>	<b>38.018,12</b>	<b>38.018,12</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

### **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

## **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

### **PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	168.498,86	161.997,70	157.800,00	157.950,00	158.100,00	158.100,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	112.750,56	91.776,48	94.443,47	91.900,00	92.500,00	92.500,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	299.465,41	294.666,93	296.618,30	296.618,30	296.618,30	296.618,30
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>580.714,83</b>	<b>548.441,11</b>	<b>548.861,77</b>	<b>546.468,30</b>	<b>547.218,30</b>	<b>547.218,30</b>

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

01-Azioni di sostegno alle famiglie per la frequenza scolastica dei figli.

02-Mantenimento in efficienza degli edifici scolastici.

06-07-Sostegno alla scuola pubblica e mantenimento servizi pubblici essenziali (refezione scolastica, trasporto scolastico ecc...).

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

Previsti €.7.000,00 per spese di manutenzione straordinaria scuole finanziati con il 25% degli oneri di urbanizzazione.

##### 2. Personale

##### 3. Patrimonio

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

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	41.433,77	44.987,88	48.230,00	48.350,00	48.470,00	48.470,00
<b>Totale</b>	<b>41.433,77</b>	<b>44.987,88</b>	<b>48.230,00</b>	<b>48.350,00</b>	<b>48.470,00</b>	<b>48.470,00</b>

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

02-Sostegno alle attività culturali finalizzate a favorire la promozione del territorio comunale a livello turistico e ricreativo.

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

##### 2. Personale

##### 3. Patrimonio

**MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.****PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	38.868,88	37.700,07	37.370,00	37.520,00	37.670,00	37.670,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>38.868,88</b>	<b>37.700,07</b>	<b>37.370,00</b>	<b>37.520,00</b>	<b>37.670,00</b>	<b>37.670,00</b>

*Obiettivi della gestione*a) Descrizione del programma e motivazione delle scelteb) Obiettivi

01-Interventi di promozione sportiva e ricerca sinergie fra mondo sportivo e scolastico.

**PARTE 2**1. Programmazione opere pubbliche

Spese di manutenzione straordinaria piscina (€4.000,00) e di manutenzione straordinaria impianti sportivi (€ 4.000,00) finanziati con il 25% degli oneri di urbanizzazione.

## 2. Personale

## 3. Patrimonio

**MISSIONE 07 – TURISMO.****PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Obiettivi della gestione*a) Descrizione del programma e motivazione delle scelteb) Obiettivi

Vedi missione 06.

**PARTE 2**

## 1. Programmazione opere pubbliche

## 2. Personale

## 3. Patrimonio

**MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.****PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	1.474,72	3.318,05	66.196,18	1.500,00	1.500,00	1.500,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.474,72</b>	<b>3.318,05</b>	<b>66.196,18</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

01-Aggiornamento del software gestionale in dotazione al settore Edilizia Privata.

#### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

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

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	30.950,86	30.651,98	30.451,03	30.451,03	30.451,03	30.451,03
03 Rifiuti	672.471,80	683.200,25	695.991,64	702.040,00	704.040,00	704.040,00
04 Servizio idrico integrato	39.000,00	21.904,89	59.195,01	39.500,00	39.600,00	39.600,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>742.422,66</b>	<b>735.757,12</b>	<b>785.637,68</b>	<b>771.991,03</b>	<b>774.091,03</b>	<b>774.091,03</b>

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

02-Incremento e valorizzazione del Verde Pubblico

03-Incremento della raccolta differenziata dei rifiuti in quantità e qualità; riduzione dei rifiuti indifferenziati da avviare allo smaltimento

04-Servizio gestito dalla partecipata AST Toano con pagamento da parte del Comune di Toano delle utenze. Obiettivo dell'Amministrazione comunale è quello del mantenimento della gestione del servizio idrico integrato tramite la controllata suddetta.

#### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

## MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	6.647,00	6.575,00	6.575,00	6.575,00	6.575,00	6.575,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	356.190,43	289.459,24	259.100,00	260.200,00	264.533,88	264.533,88
<b>Totale</b>	<b>362.837,43</b>	<b>296.034,24</b>	<b>265.675,00</b>	<b>266.775,00</b>	<b>271.108,88</b>	<b>271.108,88</b>

### Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

02-Mantenimento contributo qualificazione Agenzia Mobilità Reggio Emilia.

05-Manutenzione ordinaria e straordinaria delle pavimentazioni stradali (asfalti) ai fini di un buon stato di conservazione ed efficienza della rete stradale comunale. Miglioramento della sicurezza stradale attraverso adeguata segnaletica.

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Previsti €. 10.000,00 per spese di manutenzione straordinaria strade finanziati con il 25% degli oneri di urbanizzazione.

2. Personale

3. Patrimonio

## MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	4.260,21	4.544,58	4.260,26	4.260,26	4.260,26	4.260,26
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>4.260,21</b>	<b>4.544,58</b>	<b>4.260,26</b>	<b>4.260,26</b>	<b>4.260,26</b>	<b>4.260,26</b>

### Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

Realizzare una struttura nella zona adiacente la piazza di Cerredolo di Toano che, oltre ad essere la sede della Protezione Civile, possa diventare anche un luogo di aggregazione del paese.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Costruzione nuova Sede Protezione Civile (€ 350.000,00) finanziati quanto ad €. 250.000,00 con mutuo e quanto ad €. 100.000,00 mediante alienazione valori mobiliari.

### 2. Personale

### 3. Patrimonio

## **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	3.270,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	293.168,53	249.148,60	232.438,29	234.988,29	235.138,29	235.138,29
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	30.919,00	21.004,00	23.731,50	22.731,50	22.731,50	22.731,50
<b>Totale</b>	<b>324.087,53</b>	<b>270.152,60</b>	<b>259.439,79</b>	<b>257.719,79</b>	<b>257.869,79</b>	<b>257.869,79</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

07-Attivazione di una adeguata rete tra i servizi distrettuali; Sviluppare una rete integrata di interventi e servizi sociali e socio-sanitari volta a sostenere le famiglie con disabili con incentivazione della rete di volontariato locale; difesa e potenziamento dei servizi domiciliari.

09-Costruzione e sistemazione dei loculi e aree cimiteriali per rispondere alle nuove esigenze di spazi per inumazioni e loculi per tumulazioni nei cimiteri, dovute anche all'aumento del numero di decessi per invecchiamento della popolazione e ritorno degli emigrati.

### PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

### 2. Personale

### 3. Patrimonio

## **MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

#### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

#### 2. Personale

#### 3. Patrimonio

### MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	7.193,00	4.653,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	6.666,21	6.205,80	5.975,50	5.975,50	5.975,50	5.975,50
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>13.859,21</b>	<b>10.858,80</b>	<b>10.675,50</b>	<b>10.675,50</b>	<b>10.675,50</b>	<b>10.675,50</b>

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

01-Mantenimento convenzioni per favorire lo sviluppo delle piccole e medie imprese locali.

02-Potenziamento Sportello Unico per le Attività Produttive: SUAPER.

#### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

#### 2. Personale

#### 3. Patrimonio

**MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE****PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

**PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

**MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA****PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

**PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

**MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE****PARTE 1**

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

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

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

**MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

PARTE 1

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

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

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

**MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI**

PARTE 1

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

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

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

## MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

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

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

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Nel terzo esercizio di applicazione della nuova contabilità (2017) è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 70% (nel 2016 era del 55% mentre nel 2015 era del 36%) dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	127.700,00	127.700,00	131.700,00	131.700,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>142.700,00</b>	<b>142.700,00</b>	<b>146.700,00</b>	<b>146.700,00</b>

### Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

## **MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.**

### **PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	223.219,30	201.880,19	187.302,42	168.757,83	146.685,99	146.685,99
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>223.219,30</b>	<b>201.880,19</b>	<b>187.302,42</b>	<b>168.757,83</b>	<b>146.685,99</b>	<b>146.685,99</b>

#### *Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

### **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

## **MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**

### **PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	461.563,77	1.076.318,90	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00

#### *Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

### **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

## **MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

### **PARTE 1**

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	160.273,18	291.568,73	395.000,00	355.000,00	355.000,00	355.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>160.273,18</b>	<b>291.568,73</b>	<b>395.000,00</b>	<b>355.000,00</b>	<b>355.000,00</b>	<b>355.000,00</b>

#### *Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

### **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

## SeO - Riepilogo Parte seconda

### Risorse umane disponibili

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica. La programmazione relativa al triennio 2016-2018 è stata approvata con deliberazione di G.C. n.18 del 30.03.2016, successivamente modificata con atto di G.C. n.44 del 04.06.2016 e n.49 del 29.06.2016.

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

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
<b>U.O. Amministrativa</b>		
Moschetta Marilia	P.O.RESP. DI SERVIZIO	Segretario com.le
Facchini Antonio	Protocollo - Centralino	B
Lombardi Loretta	Segreteria generale	C
<b>Totale</b>		
<b>Settore Demografico</b>		
Moschetta Marilia	P.O.RESP. DI SERVIZIO	Segretario com.le
Bonicelli Laura	Anagrafe – Stato Civile - Elettorale	C
Magnani Giorgia	Anagrafe – Stato Civile - Elettorale	B3
<b>Totale</b>		
<b>U.O Contabile</b>		
Spadazzi Luciano	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D3
Zini Angela	Personale – Economato	C
Ferrari Gian Luca	Tributi – Servizi scolastici - Commercio	C
Glilioli Anna Maria	Tributi – Servizi scolastici	B
<b>Totale</b>	---	
<b>U.O. Servizio di Polizia Municipale</b>		
Moschetta Marilia	P.O.RESP. DI SERVIZIO	Segretario com.le
Chiesi Steve Paolo	Agente Polizia Municipale	C

<b>Totale</b>		
<b>U.O. Tecnico Progettuale-Lavori Pubblici</b>		
Livierato Maria Leonarda	<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>	
Cavalletti Gianfranco	Lavori Pubblici	D
Monari Jessica	Lavori Pubblici	D
Boschini Sandrino	Operaio manutentore	B3
Pozzi Daniele	Operaio manutentore	B3
<b>Totale</b>	----	
<b>U.O. Assetto Edilizio del Territorio – Edilizia Privata</b>		
Volpi Vincenzo	<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>	Sindaco
Bondi Erica	Edilizia Privata - Urbanistica	D
<b>Totale</b>	----	
<b>U.O. Assetto Edilizio del Territorio – Edilizia Privata</b>		
Bernardi Giulia	<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>	D
Reggioni Laura	Assistente sociale	D
<b>Totale</b>	.....	

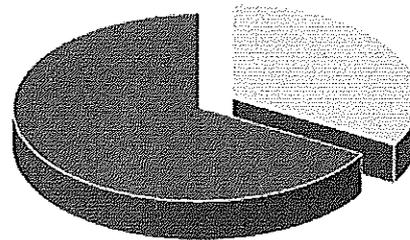
**Note:** La dipendente Reggioni Laura è stata assunta a tempo determinato dal 15.07.2016 al 31.12.2016. Dall'1.08.2016 la dipendente Bernardi Giulia sarà trasferita ad altro Ente per mobilità volontaria ai sensi dell'art.30 del D.Lgs n.165/2001 e s.m.i.

### **Piano delle opere pubbliche**

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

### Finanziamento degli investimenti

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	125.000,00
Mutui passivi	250.000,00
Altre entrate	0,00



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

### Principali investimenti programmati per il triennio 2017-2019

Opera Pubblica	2017	2018	2019
Costruzione Nuova sede Protezione Civile	350.000,00		
Interventi straordinari viabilità		300.000,00	
<b>Totale</b>	<b>350.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>0,00</b>

### Piano delle alienazioni

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

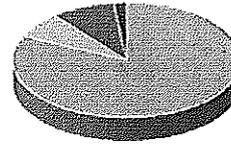
La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

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

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

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	12.984.986,84
Immobilizzazioni finanziarie	1.151.422,71
Rimanenze	0,00
Crediti	1.446.425,14
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	276.997,78
Ratei e risconti attivi	0,00

Composizione dell'attivo



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

Piano delle Alienazioni 2017-2019	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

Valore totale alienazioni

- Fabbricati non residenziali
- Fabbricati residenziali
- Terreni
- Altri beni

Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2017	2018	2019
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
<b>Totale</b>			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2017	2018	2019
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
<b>Totale</b>			

## **RICOGNIZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI PREVISTI NEL DUP 2016-2018.**

1. COSTRUZIONE NUOVA CASA DELLA SALUTE – ANNO 2016 - €. 290.000,00.  
Intervento finanziato quanto ad €. 100.000,00 mediante contrazione di mutuo, quanto ad €. 80.000,00 mediante alienazione dell'ambulatorio medico, e quanto ad €. 110.000,00 mediante vendita azioni Iren.  
Si è predisposta una valutazione di fattibilità e si stanno definendo con l'Ausl eventuali accordi per un co-finanziamento.
  
2. INTERVENTI SU BENI PATRIMONIALI – ANNO 2016 - €. 165.000,00.  
Intervento finanziato quanto ad €. 130.000,00 mediante contrazione di mutuo e quanto ad €. 35.000,00 con Contributo Regionale (intervento scuola elementare Cerredolo).  
Sono stati affidati i lavori relativi alla manutenzione dei cimiteri, alla sostituzione delle caldaie delle scuole di Cavola e Cerredolo e i lavori del rifacimento della scuola di Cerredolo (finanziamento regionale gelo inverno 2012).
  
3. COSTRUZIONE CENTRALINE IDROELETTRICHE – ANNO 2016 - €. 400.000,00.  
Intervento finanziato quanto ad €. 300.000,00 con Fondi Europei e quanto ad €. 100.000,00 mediante vendita di azioni Iren.  
E' in corso il completamento delle pratiche relative alla concessione delle acque.
  
4. INTERVENTI AREA ATTREZZATA FORA DI CAVOLA – ANNO 2016 - €. 231.808,80.  
Intervento finanziato con Contributo Regionale.  
I lavori sono stati completati, rendicontati dalla ditta e in fase di rendicontazione da parte del Comune di Toano alla Regione.
  
5. COSTRUZIONE NUOVA SEDE PROTEZIONE CIVILE – ANNO 2017 - €. 350.000,00.  
Intervento finanziato quanto ad €. 250.000,00 mediante contrazione di mutuo, e quanto ad €. 100.000,00 mediante vendita di azioni Iren.  
Si stanno definendo nuovi accordi per integrare i finanziamenti attualmente disponibili.
  
6. INTERVENTI STRAORDINARI VIABILITA' – ANNO 2018 - €. 400.000,00.  
Intervento finanziato con vendita di azioni Iren.  
Trattasi di interventi di manutenzione straordinaria delle strade da attuare nell'anno di competenza.

