

COMUNE di ROCCASCALEGNA

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

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il 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.

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.

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

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica

Linee Programmatiche



Quadro normativo di riferimento, Programmazione regionale, vincoli di finanza pubblica



Indirizzi generali di natura strategica riferiti al mandato



Obiettivi strategici riferiti a ogni missione

ANALISI DI CONTESTO

Comune di ROCCASCALEGNA

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				1.285
Popolazione residente a fine 2015 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	1.232
	di cui:	maschi	n.	600
		femmine	n.	632
	nuclei familiari		n.	523
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2015			n.	1.261
Nati nell'anno	n.	6		
Deceduti nell'anno	n.	23		
		saldo naturale	n.	-17
Immigrati nell'anno	n.	17		
Emigrati nell'anno	n.	29		
		saldo migratorio	n.	-12
Popolazione al 31-12-2015			n.	1.232
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	44
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	69
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	170
In età adulta (30/65 anni)			n.	636
In età senile (oltre 65 anni)			n.	313

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	1,00 %
	2012	1,00 %
	2013	0,45 %
	2014	0,45 %
	2015	0,48 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	3,00 %
	2012	3,00 %
	2013	2,22 %
	2014	2,22 %
	2015	1,82 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	2.000 entro il 31-12-2010
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	15,00 %
	Diploma	30,00 %
	Lic. Media	41,00 %
	Lic. Elementare	10,00 %
	Alfabeti	3,00 %
	Analfabeti	1,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Considerato che nel territorio comunale alcuni diversi imprenditori nel settore agricolo e che negli ultimi decenni si è verificata una continua espansione nel settore artigianale e commerciale, prevalentemente nella C.da Solagne, che ha determinato una discreta offerta di occupazione, e che diversi cittadini hanno trovato un lavoro stabile nelle industrie operanti nella Valle del Sangro, le condizioni socio-economiche delle famiglie non presentavano significativi fenomeni di emarginazione. Tuttavia, la crisi economica internazionale ha fatto sentire i suoi effetti negativi anche nella realtà comunale, determinando situazioni diffuse di disagio economico, pur senza raggiungere livelli allarmanti e tali da rendere critica la situazione socio-economica delle famiglie.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

La principale attività economica è rappresentata dall'agricoltura, con i settori relativi agli uliveti ed ai vigneti.

Sono state registrate nei passati decenni diverse iniziative di carattere agrituristico.

Consistente è anche l'artigianato, con i settori metalmeccanico e manifatturiero.

Il commercio, in particolare per i settori alimentare e non alimentare, è rappresentato da circa n. 20 aziende e circa 30 addetti, concentrato soprattutto nel capoluogo cittadino.

Il turismo è attivo principalmente nella stagione estiva grazie al complesso monumentale del Castello medioevale.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		22.261,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		2
STRADE		
* Statali	Km.	10,00
* Provinciali	Km.	90,00
* Comunali	Km.	15,00
* Vicinali	Km.	0,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	C.C. N. 6 DEL 13-01-1992
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	CONSIGLIO PROVINCIALE DELIBERA N.38/4 DEL 12-07-1994
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	10.000,00
P.I.P.	mq.	13.000,00
		AREA DISPONIBILE
	mq.	2.000,00
	mq.	3.000,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	1	0	C.1	1	0
A.2	0	0	C.2	1	1
A.3	0	0	C.3	1	1
A.4	0	0	C.4	1	1
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	2	0	D.1	3	1
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	1	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	1	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	4	1	TOTALE	7	4

Totale personale al 31-12-2015:

di ruolo n.	5
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	1	0	A	0	0
B	2	0	B	0	0
C	0	0	C	1	1
D	1	1	D	1	0
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	1	0	C	1	1
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	1	0
B	1	1	B	3	1
C	1	1	C	4	3
D	1	0	D	3	1
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	11	5

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	1	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	1	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	1	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	0	6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	1	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	1	1	4° Esecutore	2	1
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	1	0
6° Istruttore	1	1	6° Istruttore	4	3
7° Istruttore direttivo	1	0	7° Istruttore direttivo	3	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	11	5

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Settore Affari Generali e ragioneria	Dr.ssa Antonella Di Lullo
Responsabile Settore LL.PP., Urbanistica ed Edilizia	Geom. Francesco Di Gregorio

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE														
	Anno 2016				Anno 2017				Anno 2018				Anno 2019						
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Scuole materne	n.	30	posti n.	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30		
Scuole elementari	n.	60	posti n.	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60		
Scuole medie	n.	35	posti n.	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35		
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Farmacie comunali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	
Rete fognaria in Km																			
- bianca				0,00				0,00					0,00					0,00	
- nera				0,00				0,00					0,00					0,00	
- mista				60,00				60,00					60,00					60,00	
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No				
Rete acquedotto in Km				0,00				0,00					0,00					0,00	
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X			
Aree verdi, parchi, giardini	n.			1	n.			1	n.			1	n.			1	n.		1
	hq.			1,00	hq.			1,00	hq.			1,00	hq.			1,00	hq.		1,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.			120	n.			120	n.			120	n.			120	n.		120
Rete gas in Km				10,00				10,00					10,00					10,00	
Raccolta rifiuti in quintali																			
- civile				40.000,00				40.000,00					40.000,00					40.000,00	
- industriale				0,00				0,00					0,00					0,00	
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No				
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X			
Mezzi operativi	n.			2	n.			2	n.			2	n.			2	n.		2
Veicoli	n.			1	n.			1	n.			1	n.			1	n.		1
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X			
Personal computer	n.			8	n.			8	n.			8	n.			8	n.		8
Altre strutture (specificare)																			

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Consorzi	nr.	1	1	1	1
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	6	6	6	6
Concessioni	nr.	2	2	2	2
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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:

Societa' ed organismi gestionali	%
ORGANISMI PARTECIPATI DALL'ENTE	0,000
S.A.S.I. S.p.a. (Società Abruzzese per il Servizio Idrico Integrato)	1,200
I.S.I. S.r.l. (Infrastrutture per i Servizi Idrici)	1,200
CARECINA GAS S.r.l.	25,000
CALDERALI GAS S.r.l.	25,000
ECO.LAN.SPA	0,960

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.

I recenti 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.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2015	Anno 2014	Anno 2013
ORGANISMI PARTECIPATI DALL'ENTE		0,000			0,00	0,00	0,00	0,00
S.A.S.I. S.p.a. (Società Abruzzese per il Servizio Idrico Integrato)	www.sasispa.it	1,200	La Società. S.A.S.I. S.p.a. è la società che gestisce il servizio idrico integrato. Sono soci della società 76 Comuni appartenenti all'A.T.O. n.6 Chietino. Il Capitale sociale ammonta ad € 1.896.550,00. La quota detenuta dal Comune di Roccascalegna ammonta all'1,20% Numero degli amministratori: 3 Numero di dipendenti: 91 - di cui n. 1 quadro e 1 dirigente (riferito all'anno 2013) La Società per la gestione delle risorse idriche S.A.S.I. S.p.a., nasce dalla trasformazione del Consorzio Comprensoriale del Chietino per la gestione delle opere acquedottistiche, per la gestione del servizio idrico integrato, comprendente l'insieme dei servizi pubblici di ricerca, captazione, accumulo, adduzione e distribuzione d'acqua ad usi civili ed industriali, nonché i servizi di fognatura e di depurazione delle acque reflue ed il loro riutilizzo.		0,00	4.789,00	11.363,00	334.607,00
I.S.I. S.r.l. (Infrastrutture per i Servizi Idrici)		1,200	Il Comune di Roccascalegna detiene in I.S.I. s.r.l. una quota pari all'1,20%, non significativa. La società gestisce le strutture relative ad un servizio pubblico di interesse generale essenziale. Con verbale dell'assemblea straordinaria del 22 dicembre 2014 è stato deliberato lo scioglimento anticipato da detta data della società e la sua messa in liquidazione. E' stato nominato liquidatore il sig. Vincenzo Antonucci.		0,00	38.639,90	2.607,00	2.962,00
CARECINA GAS S.r.l.	www.carecina.it	25,000	La società CARECINA GAS S.r.l.		0,00	8.959,73	570,00	9.675,00

			gestisce le reti delle condotte del gas metano nel territorio di 4 comuni limitrofi: (Roccascalegna, Gessopalena, Torricella Peligna e Montenerodomo). La società è una c.d. multi-partecipata alla quale partecipano i comuni summenzionati. Ha per oggetto sociale la gestione delle reti di distribuzione del gas naturale. Il D.lgs. n. 164/2000 qualifica l'attività di distribuzione di gas naturale come attività di servizio pubblico.					
CALDERALI GAS S.r.l.		25,000	La società gestisce la vendita del gas metano. I soci sono 4 Comuni limitrofi: Roccascalegna, Gessopalena, Torricella Peligna e Montenerodomo. La società è una c.d. multipartecipata ha per oggetto sociale la vendita del gas naturale, nonché ogni altra attività connessa al servizio di erogazione e distribuzione del gas naturale. La CALDERALI GAS s.r.l. garantisce la vendita del gas naturale alle comunità dei comuni del comprensorio, che spesso non vengono prese in considerazione dalle grandi società di vendita per mancanza di convenienza, e, con la sua presenza sul territorio, si distingue per la vicinanza al cliente. Rilevato che lo Statuto comunale il Comune di Roccascalegna promuove il progresso culturale, sociale ed economico della comunità, e valutato che l'attività di vendita di gas naturale, pur non costituendo un ambito tipico di intervento dell'ente locale, può comunque collegarsi alle finalità istituzionali dell'ente, che opera, con questa attività di tipo imprenditoriale, per acquisire a bilancio risorse finanziarie finalizzate alla realizzazione di altre attività istituzionali dell'ente, volte allo sviluppo economico e sociale della propria collettività.		0,00	0,00	16.667,00	27.304,00
ECO.LAN.SPA	www.ecolanspa.it	0,960	La ECO.LAN Spa viene costituita in		0,00			

		<p>data 28-12-2010 con la trasformazione del Consorzio Comprensoriale Smaltimento Rifiuti Lanciano in società per azioni ai sensi dell'art. 35 della legge 448/2001. La società ha per oggetto la gestione dei rifiuti nel territorio dei Comuni soci o compresi negli Ambiti Territoriali Ottimali della Regione Abruzzo, comprendente tutte le attività e le fasi del ciclo integrato di gestione dei rifiuti urbani e assimilati, nonché la gestione dei rifiuti speciali. Come puntualmente osservato dal T.A.R. Lombardia, con Sentenza n. 1689/2008: "Da ultimo si rileva che la giurisprudenza ha affermato che il servizio pubblico è quello che consente al Comune di realizzare fini sociali e di promuovere lo sviluppo civile della comunità locale ai sensi dell'art. 112 del D. Lgs. 267/2000, in quanto preordinato a soddisfare i bisogni della cittadinanza indifferenziata (cfr. Consiglio di Stato, sez. V - 14/4/2008 n. 1600)". Numero degli amministratori: 3 Numero di dipendenti: 11 (riferito all'anno 2013)</p>			139.199,00	161.526,00	19.415,00
--	--	---	--	--	------------	------------	-----------

3. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

3.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017 / 2019 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria Terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.675.000,00	700.000,00	0,00	2.375.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili ex art. 19, c. 5-ter L. n. 109/94	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro (1)	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	1.675.000,00	700.000,00	0,00	2.375.000,00

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	CODICE ISTAT			Tipologia (3)	Categoria (3)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione immobili S/N (4)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.				Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		Importo	Tipologia (5)
1		013	069	075	04	A02 99	Consolidamento e Messa in Sicurezza della Roccia del Castello Medioevale	500.000,00			500.000,00	N	0,00	
2		013	069	075	07	A02 99	MESSA IN SICUREZZA DISSESTO IDROGEOLOGICO DELL' AREA VALLONE DEL COMUNE DI ROCCASCALEGNA	345.000,00	700.000,00		1.045.000,00	N	0,00	
3		013	069	075	04	A02 99	Lavori di realizzazione di urbanizzazione primaria - Nuovi tratti di fognatura nuclei abitati e interventi puntuali di razionalizzazione e sistemazione tratti fognari e rete idrica nel capoluogo rifac	380.000,00			380.000,00	N	0,00	
4		013	069	075	04	A02 99	ADEGUAMENTO DELLA SICUREZZA STRUTTURALE ED OPERE STRETTAMENTE CORRELATE, PER IL SUPERAMENTO DEI RISCHI DERIVANTI DA ELEMENTI NON STRUTTURALI DELL'EDIFICIO SCUOLA ELEMENTARE E MEDIE DI ROCCASCALEGNA	450.000,00			450.000,00	N	0,00	

SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO - CUI (2)	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		Importo annualità	Importo totale intervento	FINALITA' (3)	Conformità		Priorità (4)	STATO PROGETTAZIONE approvata (5)	Tempi di esecuzione	
			Nome	Cognome				Urb (S/N)	Amb (S/N)			TRIM/ANNO INIZIO LAVORI	TRIM/ANNO FINE LAVORI
	-	Consolidamento e Messa in Sicurezza della Roccia del Castello Medioevale	Francesco	Di Gregorio	500.000,00	500.000,00	CPA	S	S	1	PE	2°/2017	1°/2018
	-	MESSA IN SICUREZZA DISSESTO IDROGEOLOGICO DELL' AREA VALLONE DEL COMUNE DI ROCCASCALEGNA	Francesco	Di Gregorio	345.000,00	1.045.000,00	CPA	S	S	2	PE	3°/2017	1°/2018
	-	Lavori di realizzazione di urbanizzazione primaria - Nuovi tratti di fognatura nuclei abitati e interventi puntuali di razionalizzazione e sistemazione tratti fognari e rete idrica nel capoluogo rifac	Francesco	Di Gregorio	380.000,00	380.000,00	URB	S	S	1	PE	1°/2017	4°/2017
	-	ADEGUAMENTO DELLA SICUREZZA STRUTTURALE ED OPERE STRETTAMENTE CORRELATE, PER IL SUPERAMENTO DEI RISCHI DERIVANTI DA ELEMENTI NON STRUTTURALI DELL'EDIFICIO SCUOLA ELEMENTARE E MEDIE DI ROCCASCALEGNA	Francesco	Di Gregorio	450.000,00	450.000,00	ADN	S	S	1	PD	1°/2017	3°/2018
				TOTALE	1.675.000,00								

3.2 ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI C.3304/40	2014		24.813,17	0,00	FONDI PROPRI
			24.813,17			
2	ADEGUAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E ARREDO URBANO C.3488	2006	100.000,00	98.875,10	1.124,90	MUTUO ASSISTITO DA CONTRIBUTO REGIONALE
3	REALIZZAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO SU EDIFICIO POLIFUNZIONALE C.2728	2009	119.596,16	111.227,79	8.368,37	MUTUO
4	OPERE DI URBANIZZAZIONE E INTERVENTO DI ACUISTO E RECUPERO ALLOGGI DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA - PROGRAMMA QUADRIENNIO 1992/95 C.3223	2000	403.100,90	388.781,46	14.319,44	CONTRIBUTO REGIONALE
5	COMPLETAMENTO PROGRAMMA DI RIQUALIFICAZIONE URBANA L.R.64/99 C.3331/1	2008	24.789,92	19.693,89	5.096,03	CONTRIBUTO REGIONALE E FONDI PROPRI
6	COMPLETAMENTO FUNZIONALE PROGRAMMA RIQUALIFICAZIONE URBANA CAMPO BOARIO C.3331/2 -	2009	89.341,73	84.937,47	4.404,26	FONDI REGIONALI
7	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO SCUOLA MATERNA C.3122	2011	94.000,00	90.613,72	3.386,28	CONTRIBUTO REGIONALE, A.A. E ALIENAZIONBE AGRICAMPEGGIO
8	AMPLIAMENTO RETE DI DISTRIBUZIONE GAS METANO NELLE FRAZIONI DI COLLE BUONO E SOLAGNE C.3616	2011	235.000,00	199.675,30	35.324,70	MUTUO DI 220.000,00 + CONTRIBUTO DI 15.000,00 DA ASSOCIAZIONE METANO
9	CONSOLIDAMENTO RUPE SOVRASTANTE CENTRO STORICO C.3254/1	2012	500.000,00	500.000,00	0,00	FONDI EUROPEI
10	RIQUALIFICAZIONE E RECUPERO PALAZZO POLIFUNZIONALE ED AREA ADIACENTE U.2200	2016	394.845,00	10.272,40	384.572,60	FONDI REGIONALI
11	URBANIZZAZIONE PRIMARIA NUOVI TRATTI DI FOGNATURA NUCLEI ABITATI E INTERVENTI DI SISTEMAZIONE TRATTI FOGNARI E RETE IDRICA U.2800	2016	380.000,00	0,00	380.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE
12	MIGLIORAMENTO SICUREZZA STRUTTURALE ED OPERE CORRELATE AL SUPERAMENTO DEI RISCHI DERIVANTI DA ELEMENTI NON STRUTTURALI SCUOLA ELEM.E MEDIA U.3132/1	2016	277.830,00	83.821,00	194.009,00	CONTRIBUTO MINISTERO ISTRUZIONE, UNIVERSITA' E RICERCA
13	MESSA IN SICUREZZA DISSESTO IDROGEOLOGICO AREA VALLONE U.3240	2016	345.000,00	0,00	345.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE
14	INTERVENTI IN MATERIA DI VIABILITA' FINOCCHieto U3480	2015	40.000,00	40.000,00	0,00	FONDI REGIONALI
15	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI ALCUNI TRATTI DI VIABILITA' COMUNALE U.3490	2016	30.000,00	0,00	30.000,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ED ENTRATE CORRENTI

16 CONSOLIDAMENBTO E MESSA IN SICUREZZA ROCCIA
CASTELLO MEDIOEVALE U.3494

2006

500.000,00

0,00

500.000,00 CONTRIBUTO REGIONALE

3.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	711.853,01	706.436,67	744.381,49	741.627,56	736.627,56	736.627,56	- 0,369
Contributi e trasferimenti correnti	46.740,21	46.886,00	105.826,21	87.809,16	87.809,16	87.809,16	- 17,025
Extratributarie	1.706.975,36	1.058.498,70	1.891.817,92	1.868.750,76	1.877.750,76	1.877.750,76	- 1,219
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.465.568,58	1.811.821,37	2.742.025,62	2.698.187,48	2.702.187,48	2.702.187,48	- 1,598
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	39.208,05	24.934,95	9.838,28	3.873,21	5.174,68	- 60,544
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.465.568,58	1.851.029,42	2.766.960,57	2.708.025,76	2.706.060,69	2.707.362,16	- 2,129
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	148.388,60	229.305,07	1.744.547,83	1.816.330,75	856.922,90	156.922,90	4,114
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	1.277,82	50.094,14	14.734,20	0,00	0,00	- 70,586
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	56.342,90	47.453,35	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	148.388,60	286.925,79	1.842.095,32	1.831.064,95	856.922,90	156.922,90	- 0,598
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	990.321,60	2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	- 20,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	990.321,60	2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	- 20,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.613.957,18	3.128.276,81	7.109.055,89	6.539.090,71	5.562.983,59	4.864.285,06	- 8,017

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	738.806,82	747.121,96	908.536,45	964.314,64	6,139
Contributi e trasferimenti correnti	44.480,96	34.759,02	126.006,21	123.230,95	- 2,202
Extratributarie	791.485,70	218.246,89	3.988.488,49	5.250.278,87	31,635
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.574.773,48	1.000.127,87	5.023.031,15	6.337.824,46	26,175
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.574.773,48	1.000.127,87	5.023.031,15	6.337.824,46	26,175
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	279.063,06	308.776,37	1.757.820,53	1.871.033,26	6,440
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	8.476,84	0,00	54.022,17	61.523,03	13,884
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	287.539,90	308.776,37	1.811.842,70	1.932.556,29	6,662
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	990.321,60	2.500.000,00	2.647.937,99	5,917
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	990.321,60	2.500.000,00	2.647.937,99	5,917
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.862.313,38	2.299.225,84	9.334.873,85	10.918.318,74	16,962

4 ANALISI DELLE RISORSE

4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	711.853,01	706.436,67	744.381,49	741.627,56	736.627,56	736.627,56	- 0,369

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	738.806,82	747.121,96	908.536,45	964.314,64	6,139

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2016	2017	2016	2017
Prima casa	0,4000	0,4000	5.595,66	5.595,66
Altri fabbricati residenziali	0,7600	0,7600	60.724,33	60.724,33
Altri fabbricati non residenziali	0,7600	0,7600	31.689,64	31.689,64
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,8600	0,8600	19.006,00	19.006,00
TOTALE			117.015,63	117.015,63

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

La previsione del gettito delle entrate tributarie è attendibile in quanto commisurata agli accertamenti degli anni precedenti, rettificata sulla scorta degli effettivi incassi e delle modifiche normative. L'Ufficio Tributi ha incrementato l'informatizzazione gestionale dei tributi, ciò consente di tenere costantemente aggiornate le Banche Dati, anche mediante l'accesso ai servizi telematici per la consultazione degli archivi informatici catastali.

È stata interamente completata l'attività di controllo prevista dal comma 340 dell'art. 1 della Legge 30-12-2004, n. 311, che introduceva nuovi criteri per la determinazione delle superfici ai fini dell'applicazione della tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani, aventi la finalità di fronteggiare i maggiori oneri derivanti dalla ristrutturazione del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani e dall'aumento del costo del servizio.

La gestione del servizio per l'accertamento e la riscossione dell'Imposta Comunale sulla Pubblicità e del diritto sulle Pubbliche Affissioni è gestita direttamente dall'Ufficio tributi, così come tutti i tributi e le imposte comunali, ad eccezione della fase della riscossione coattiva, affidata alla So.G.E.T. S.p.A.

Con il D.Lgs. 14-03-2011, n. 23, attuativo del Federalismo Fiscale, sono stati attribuiti ai Comuni, in relazione agli immobili ubicati nel loro territorio, il gettito o quote del gettito derivante da diversi tributi, che confluiscono in un fondo sperimentale di riequilibrio.

A decorrere dal 2012 l'addizionale sul consumo dell'energia elettrica è stata riassorbita dal fondo sperimentale di riequilibrio, ai sensi del D.Lgs. 14-03-2011, n. 23. Analogamente, il D.L. 6-12-2011, n. 201 convertito in legge 22-12-2011, n. 214, ha disposto la confluenza della compartecipazione I.V.A., stanziata

per la prima volta in bilancio nell'anno 2011, nel fondo sperimentale di riequilibrio.

La legge 24-12-2012, n. 228 ha soppresso il fondo sperimentale di riequilibrio di cui al D.Lgs. 14-03-2011, n. 23 ed istituito il Fondo di Solidarietà Comunale, i cui criteri di alimentazione e di riparto sono disciplinati di anno in anno da apposito D.C.P.M..

Legge di stabilità 2016 prevede, per il 2016, il blocco degli aumenti dei tributi locali, ad eccezione della TARI.

Le disposizioni in materia di TASI contenute nella legge n. 208/2015 con particolare riguardo a quelle relative esenzione unità immobiliare adibita ad abitazione principale non di lusso, stimata dal Ministero dell'Interno - Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali, stimato in complessivi € 85.892,62 sono stati portati ad incremento del F.S.C. Il suddetto Fondo è stato però contestualmente ridotto sulla base delle previsioni normative, e la sua consistenza finale risulta inferiore a quella dell'anno precedente. Tuttavia, la diminuzione della quota di alimentazione F.S.C. per l'anno 2016 rispetto alla corrispondente quota di alimentazione F.S.C. 2015 comporta una minore trattenuta da parte dell'Agenzia delle entrate e, di converso, un incremento delle risorse (I.M.U.) da prevedere in bilancio, in misura pari alla differenza tra le due quote di alimentazione del F.S.C.. Ai sensi dell'art. 6 del DL 16 del 2014 i comuni sono tenuti a prevedere in bilancio il gettito I.M.U. al netto della quota di alimentazione annuale del F.S.C..

Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

Il Decreto Legge 6-12-2011, n. 201, convertito dalla Legge 22-12-2011, n. 214, ha anticipato in via sperimentale a decorrere dal 2012 e fino al 2014, l'istituzione dell'Imposta Municipale Propria in sostituzione dell'I.C.I. e dell'I.R.P.E.F. fondiaria, nonché delle relative addizionali sui beni non locati.

L'I.M.U. è applicata ai sensi del D.Lgs. 14 marzo 2011 n. 23, in quanto compatibili, e del D.Lgs. 30 dicembre 1992, n. 504.

Con la Legge 24-12-2012, n. 228 è stata parzialmente variata la disciplina della destinazione del gettito dell' I.M.U., sopprimendo la riserva in favore dello Stato, con la conseguente attribuzione dell'intero gettito I.M.U. ai Comuni, ad eccezione del gettito dell'imposta derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo D, calcolato ad aliquota dello 0,76%, per il quale continua ad operare, invece, la riserva in favore dello Stato.

I Comuni possono aumentare sino allo 0,3 punti percentuali l'aliquota dello 0,76%, per tali immobili classificati nel gruppo D ed introitare il relativo gettito. Nell'anno 2016 sono stati deliberati aumenti di aliquota IMU per alcune fattispecie imponibili (fabbricati Cat. D, aree edificabili e TASI abitazione principale e pertinenze).

Le disposizioni in materia di IMU contenute nella legge n. 208/2015 hanno determinato pochissimi effetti sul gettito dell'imposta, con particolare riguardo per:

terreni agricoli;

riduzione 50% per i comodati gratuiti tra genitori-figli;

riduzione 75% per gli immobili concessi in affitto a canone concordato;

determinazione rendita catastale su imbullonati.

Dal 2014 è stata introdotta la TASI (Tributo sui Servizi). Dall'anno 2016 le abitazioni principali non di lusso sono divenute esenti.

Le aliquote relative alla TASI non possono superare il 2,5 per mille per le diverse fattispecie imponibili. Inoltre, la somma delle aliquote IMU e TASI non può superare la misura massima prevista per le aliquote IMU.

4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	46.740,21	46.886,00	105.826,21	87.809,16	87.809,16	87.809,16	- 17,025

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	44.480,96	34.759,02	126.006,21	123.230,95	- 2,202

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

A seguito dell'entrata in vigore del D.Lgs. 14-03-2011, n. 23, le previsioni dei trasferimenti erariali includono il fondo sviluppo investimenti che continua ad essere parametrato ai mutui ancora in essere al' 01-01-2016, nonché contributi per causali diverse.

La Regione non fornisce dati relativi all'entità dei propri trasferimenti, pertanto la previsione ricalca l'ammontare dei contributi consolidati che non vengono assegnati ed erogati con celerità.

I fondi per l'erogazione dei servizi socio - assistenziali vengono trasferiti al Comune capofila dell'Ambito Distrettuale, mentre al Comune viene trasferita la quota A1 per gli interventi generali.

Dalla Regione provengono anche trasferimenti per la compartecipazione alla spesa sanitaria.

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Non è significativo l'apporto di contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico.

4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.706.975,36	1.058.498,70	1.891.817,92	1.868.750,76	1.877.750,76	1.877.750,76	- 1,219

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	791.485,70	218.246,89	3.988.488,49	5.250.278,87	31,635

4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	148.388,60	229.305,07	1.744.547,83	1.816.330,75	856.922,90	156.922,90	4,114
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	1.277,82	50.094,14	14.734,20	0,00	0,00	- 70,586
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	148.388,60	230.582,89	1.794.641,97	1.831.064,95	856.922,90	156.922,90	2,029

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	279.063,06	308.776,37	1.757.820,53	1.871.033,26	6,440
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	8.476,84	0,00	54.022,17	61.523,03	13,884
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	287.539,90	308.776,37	1.811.842,70	1.932.556,29	6,662

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Si fa affidamento principalmente sui trasferimenti di Capitale della Regione per realizzare gli interventi previsti nel programma delle Opere Pubbliche.

4.5 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi		25.425,94	23.503,96	21.624,57
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		25.425,94	23.503,96	21.624,57

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	1.811.821,37	2.742.025,62	2.698.187,48

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,403	0,857	0,801

4.6 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	990.321,60	2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	- 20,000
TOTALE	0,00	990.321,60	2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	- 20,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	990.321,60	2.500.000,00	2.647.937,99	5,917
TOTALE	0,00	990.321,60	2.500.000,00	2.647.937,99	5,917

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Ai sensi dell'articolo 222 del D.L. 18.08.2000, n. 267, sarà possibile attivare, per l'anno 2017, anticipazioni di tesoreria per l'importo di € 452.955,34 pari ai 3/12 delle entrate accertate nel penultimo rendiconto approvato (anno 2015).

Qualora invece dovesse essere confermato l'aumento del ricorso all'anticipazione di Tesoreria pari ai cinque dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, tale importo salirebbe ad € 754.925,57.

4.7 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE	0,00	0,00	0,000
REFEZIONE SCOLASTICA	15.500,00	5.000,00	32,258
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	15.500,00	5.000,00	32,258

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

I proventi per i servizi resi agli utenti non presentano oscillazioni significative in quanto le compartecipazioni vengono mantenute costanti o registrano modesti adeguamenti.

Il tasso di copertura del costo dei servizi deve mirare a consentire un andamento di copertura significativa mediante il contenimento delle spese dei servizi ed un sistema tariffario che consenta una previsione attendibile delle entrate.

ANALISI DEI BENI DELL'ENTE SUSCETTIBILI DI ALIENAZIONE E/O DI VALORIZZAZIONE

Individuazione bene	Localizzazione	Superficie	Valore stimato	Valorizz./ Alienaz.
Edificio polifunzionale Via S.Cosmo	Comune di Roccasalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 601 e 602	Categoria catastale Cat. B/4 Consistenza mq 300 Rendita € 1.431,00	Valore totale € 143.100,00	Alienazione in parte € 25.000,00
Edificio ex mattatoio	Comune di Roccasalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 4398	Categoria catastale Cat. C/2 Consistenza mq 67 Rendita € 121,11	Valore totale € 24.500,00	valorizzazione
Campo sportivo	Comune di Roccasalegna Foglio di mappa n. 20, particella n. 4088, 4090 e 4091	Mq 9.500,00 con n. 1 edificio destinato a spogliatoio		Valorizzazione

Individuazione bene	Localizzazione	Superficie	Valore stimato	Valorizz./ Alienaz.
Appartamento di ERP Via Duca degli Abruzzi	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 570 sub 7	Categoria catastale Cat. A4 Vani 4,5 Rendita € 106,91	Dato in locazione a Di Donato Giacinto Importo di locazione mensile € 59,28	Valorizzazione
Appartamento di ERP Via Duca degli Abruzzi	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 570 sub 8	Categoria catastale Cat. A4 Vani 4,5 Rendita € 106,91	Dato in locazione a Alicia Teofila Importo di locazione mensile € 24,00	Valorizzazione
Appartamento di ERP Via Duca degli Abruzzi	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 574 sub 15	Categoria catastale Cat. A4 Vani 4 Rendita € 95,03	Dato in locazione a Vitullo Sandro Importo di locazione mensile € 73,17	Valorizzazione
Appartamento di ERP Via Vallone	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 615	Categoria catastale Cat. A4 Vani 4 Rendita € 95,03	Dato in locazione a De Laurentiis Antonio Importo di locazione mensile € 188,04	Valorizzazione

Appartamento di ERP Via Codacchie	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 456 sub 10	Categoria catastale Cat. A4 Vani 3 Rendita € 114,65	Da assegnare per locazione Importo di locazione mensile stimato € 70,00	Valorizzazione e
Appartamento di ERP Via Codacchie	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 456 sub 11	Categoria catastale Cat. A4 Vani 5,5 Rendita € 210,20	Da assegnare per locazione Importo di locazione mensile stimato € 100,00	Valorizzazione e
Appartamento di ERP Via Codacchie	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 456 sub 12	Categoria catastale Cat. A4 Vani 5,5 Rendita € 210,20	Da assegnare per locazione Importo di locazione mensile stimato € 100,00	Valorizzazione e
Appartamento di civile abitazione Via S.Pietro	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 461	Categoria catastale Cat. A4 Vani 5,5 Rendita € 253,00	Dato in locazione a De Laurentis Hugo Importo di locazione mensile € 110,00	Valorizzazione
Appartamento di ERP Via Codacchie	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 467	In corso di definizione	Da assegnare per locazione Importo di locazione mensile stimato € 70,00	Valorizzazione e

Appartamento di ERP Via Codacchie	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 473	In corso di definizione	Da assegnare per locazione Importo di locazione mensile stimato € 70,00	Valorizzazione
Edificio attività terziarie Via S.Pietro	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 4185	Edificio adiacente chiesa di S. Pietro	In parte concesso alla proloco e in parte locato a Talone Sonia importo di locazione mensile € 65,00	Valorizzazione
Edificio attività terziarie Via Codacchie	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 469	Destinato ad attività commerciale	Da assegnare per locazione Importo di locazione mensile € 121,00	Valorizzazione
Edificio attività terziarie Via Codacchie (Arcipretura)	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 4186	In corso di definizione	Utilizzato per attività museale, mostre ecc.	Valorizzazione
Edificio a destinazione museale Via Codacchie	Comune di Roccascalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 470	In corso di definizione	Utilizzato per attività museale, mostre ecc	Valorizzazione

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

Si conferma per gli impianti ed attrezzature Comunali l'affidamento della gestione.

Si rivela cospicuo l'apporto di risorse derivante dalla vendita dell'Energia Elettrica prodotta negli impianti fotovoltaici esistenti sul territorio comunale.

5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		178.379,09			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		27.394,20	3.873,21	5.174,68
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		2.724.004,01	2.700.440,22	2.700.440,22
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0	0	0
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		2.708.622,71	2.657.696,69	2.662.051,67
<i>di cui</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>21.224,65</i>	<i>25.635,00</i>	<i>30.422,56</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0	0	0
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		42.775,50	43.116,74	40.063,23
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	3.500,00	3.500,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)		0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			0,00	3.500,00	3.500,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	46.249,09	1.996,67	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	2.207.869,51	889.144,21	151.022,90
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0	0	0
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0	0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	2.254.118,60 0,00	894.640,88 0,00	154.522,90 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0	0	0
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	-3.500,00	-3.500,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0	0	0
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0	0	0
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0	0	0
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017 - 2018 - 2019

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	178.379,09								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		73.643,29	5.869,88	5.174,68					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	882.582,63	734.380,30	729.380,30	729.380,30	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	5.719.521,91	2.708.622,71	2.657.696,69	2.662.051,67
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	112.827,34	112.872,95	89.809,16	89.809,16			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.820.966,06	1.876.750,76	1.881.250,76	1.881.250,76					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.551.900,08	2.187.544,81	851.022,90	151.022,90	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	2.728.139,12	2.254.118,60	894.640,88	154.522,90
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	8.368.276,11	4.911.548,82	3.551.463,12	2.851.463,12	Totale spese finali	8.447.661,03	4.962.741,31	3.552.337,57	2.816.574,57
Titolo 6 - Accensione di prestiti	52.022,74	20.324,70	38.121,31	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	42.775,50	42.775,50	43.116,74	40.063,23
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.000.296,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.307.758,93	1.290.500,00	1.290.500,00	1.290.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.292.363,79	1.290.500,00	1.290.500,00	1.290.500,00
Totale titoli	11.728.057,78	8.222.373,52	6.880.084,43	6.141.963,12	Totale titoli	11.783.096,32	8.296.016,81	6.885.954,31	6.147.137,80
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	11.906.436,87	8.296.016,81	6.885.954,31	6.147.137,80	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	11.783.096,32	8.296.016,81	6.885.954,31	6.147.137,80
Fondo di cassa finale presunto	123.340,55								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità 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), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	
A1)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	27.394,20	3.873,21	5.174,68
A2)	Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	46.249,09	1.996,67	0,00
A3)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A)	Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	73.643,29	5.869,88	5.174,68
B)	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	734.380,30	729.380,30	729.380,30
C)	Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	112.872,95	89.809,16	89.809,16
D)	Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	1.876.750,76	1.881.250,76	1.881.250,76
E)	Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	2.187.544,81	851.022,90	151.022,90
F)	Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G)	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00	0,00
H1)	Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	2.708.622,71	2.657.696,69	2.662.051,67
H2)	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3)	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	21.224,65	25.635,00	30.422,56
H4)	Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5)	Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
H)	Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	2.687.398,06	2.632.061,69	2.631.629,11
I1)	Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	2.254.118,60	894.640,88	154.522,90
I2)	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
I3)	Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I4)	Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
I)	Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	2.254.118,60	894.640,88	154.522,90
L1)	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00	0,00
L2)	Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
L)	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M)	SPAZI FINANZIARI CEDUTI (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
N)	EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		43.675,45	30.630,43	70.485,79

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

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

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

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

La Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Roccasalegna è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2017, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.

Linea Programmatica:

1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
---	---

E' nelle intenzioni di questa amministrazione assicurare alla cittadinanza il miglioramento del livello dei servizi che ad oggi vengono offerti, pur continuando il trend negativo dei tagli dei trasferimenti statali. Per far fronte a tale situazione di notevole gravità che colpisce tutti i Comuni italiani ed i più piccoli in particolare, esistono solo due possibilità: aumentare i tributi comunali e/o ridurre drasticamente le spese, soprattutto quelle di parte corrente. Questa Amministrazione ha ritenuto di continuare a seguire la seconda opzione, ossia una ampia riduzione delle spese, per non accentuare ulteriormente la pressione fiscale sulla cittadinanza, lasciando invariate tutte le tariffe e le imposte rispetto all'anno 2015.

Il costante controllo degli equilibri di bilancio impone a questo Ente una politica di contenimento dei costi, e di incremento delle entrate tributarie.

Pertanto ci si propone di porre in essere le seguenti iniziative:

1. Completamento del controllo dell'Imposta Municipale Propria (IMU) e TASI per l'anno 2012, nonché di tutti i tributi, canoni ed imposte di competenza dell'Ente;
2. Contenimento delle spese per la fornitura di beni e servizi.

Ci si prefigge di mantenere gli equilibri di bilancio e tuttavia di non trascurare tutte quelle spese ed innovazioni che si rendono necessarie per assicurare una efficiente funzionalità degli uffici comunali al fine di continuare la consueta erogazione dei servizi istituzionali alla cittadinanza. In particolare, l'aggiornamento di tutti i software gestionali che, tra l'altro, consentono lo svolgimento in economia della maggior parte dei servizi di riscossione e accertamento di tributi ed altre entrate patrimoniali dell'Ente.

Le spese di personale sono state tutte calcolate tenendo conto sia del C.C.N.L. dei segretari comunali e provinciali che del CCNL del personale dipendente dalle amministrazioni pubbliche ricomprese nel comparto negoziale Regioni - Autonomie locali, 2008/2009, considerando anche gli incrementi previsti per l'anno 2017.

Il Comune di Roccascalegna dispone di un Sito Istituzionale che soddisfa le esigenze dei cittadini e permette di reperire le informazioni inerenti la "macchina amministrativa", quali modulistica, bandi di gara, concorsi, e altro. Dal 2011 l'Ente, in linea con il Decreto legislativo Trasparenza (D.Lgs. n.33/2013), ha creato una sezione denominata "Amministrazione trasparente" ed al suo interno il cittadino può prendere visione del buon andamento e della trasparenza dell'attività amministrativa, con l'intento di favorire forme diffuse di controllo sull'operato della pubblica amministrazione.

L'impegno per il prossimo quinquennio sarà quello di sviluppare dei sistemi informatici atti a raccogliere dati statistici necessari per monitorare, analizzare e migliorare i servizi utili al cittadino. Gli stessi rappresentano per l'Ente un'opportunità per attuare soluzioni innovative capaci di ridurre la spesa pubblica.

Linea Programmatica:

2	Ordine pubblico e sicurezza
---	-----------------------------

La Polizia Locale è gestita in associazione con il Comune di Casoli, Altino, Archi, Gessopalena, Perano e Torricella Peligna.

Linea Programmatica:

3	Istruzione e diritto allo studio
---	----------------------------------

Le iniziative sono prioritariamente finalizzate all'adeguamento degli impianti alle norme di sicurezza, a fornire tutto il materiale didattico e di pronto soccorso, al mantenimento dei servizi scolastici, a garantire il trasporto scolastico con accompagnamento dei bambini frequentanti la scuola materna, l'assistenza agli alunni portatori di handicap e la mensa scolastica.

Per assicurare lo svolgimento del servizio dei trasporti scolastici ci si avvale di un appaltatore, abilitato ai trasporti di persone su strada, al quale sono stati consegnati in comodato d'uso gli scuolabus comunali.

Sono in programma lavori di messa in sicurezza ed adeguamento a norma dell'edificio scolastico mediante un finanziamento statale di € 433.000,00, già ottenuto ed in fase di erogazione. Esso è un intervento molto importante per la tutela e il benessere dei nostri ragazzi in età scolare.

Linea Programmatica:

4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
---	---

Promuovere lo sviluppo della cultura, così come tutelare il paesaggio e il patrimonio storico ed artistico della nazione, è tra i principi fondamentali della Carta Costituzionale e dello Statuto Comunale. Lo sforzo di questa amministrazione deve continuare ad essere quello di favorire la crescita di eventi culturali. Siamo convinti che la cultura sia alla base dello sviluppo civile e morale di un popolo, e di conseguenza anche di quello economico.

Cultura e turismo possono realmente essere un binomio vincente per la crescita anche demografica del comune, grazie al complesso monumentale del castello medioevale, l'abbazia di San Pancrazio e gli eventi culturali quali il Roccascalegna in Festival.

Linea Programmatica:

5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
---	---

Si cercherà di dare adeguata importanza anche allo sport, all'attività fisica e alle manifestazioni agonistiche, mettendo a disposizione delle associazioni dilettantistiche calcistiche gli impianti sportivi comunali.

Linea Programmatica:

L'Amministrazione intende contribuire al processo di sviluppo e miglioramento di tutte le attività commerciali presenti sul territorio, anche al fine di ridare vita al centro storico. La nostra zona ha una vocazione prettamente turistica. Pertanto attueremo diverse soluzioni che permetteranno a produttori locali, attività di ristorazione, B&B, alberghi ed associazioni di farsi conoscere al meglio, attraverso il rilancio del LOGO identificativo di Roccasalegna.

Linea Programmatica:

L'attività edificatoria sul territorio sia residenziale che produttiva è estremamente limitata. Nonostante ciò l'amministrazione è sempre attenta alle istanze ed ai fabbisogni dei portatori di interesse, degli operatori dei diversi settori produttivi e della popolazione tutta. Nel tempo, attraverso gli strumenti urbanistici, si è attuata anche la politica fiscale degli enti locali, attraverso l'imposizione di tributi sui beni immobili. In particolare la legislazione nazionale ha imposto sempre una maggiore fiscalità sulle aree edificabili. L'Amministrazione si impegna nel prossimo triennio a mettere in atto i seguenti accorgimenti: utilizzo delle pur esigue entrate derivanti dagli oneri di urbanizzazione per finanziare investimenti di lungo periodo; evitare l'utilizzo delle entrate di parte capitale per finanziare i pagamenti correnti.

Linea Programmatica:

L'impegno per rafforzare sempre più la sostenibilità e la tutela dell'ambiente costituisce una delle priorità dell'Amministrazione comunale. A riguardo si intende perfezionare la raccolta differenziata dei rifiuti, che ha raggiunto ottime percentuali sul territorio, al fine di rendere il nostro paese sempre più pulito ed accogliente ai numerosi turisti in visita. Sarà nostra premura cercare di ottimizzare al massimo i servizi erogati, con particolare attenzione alla riduzione dei costi di gestione in sede di rinnovo del contratto di servizio con la società in house. Il nostro impegno sarà costante e di stimolo anche nei confronti della S.A.S.I., al fine di ottimizzare il completamento e l'adeguamento della rete fognaria e quindi della gestione tecnico amministrativa del sistema idrico sia nel Capoluogo che nelle contrade.

Linea Programmatica:

Il servizio non è gestito dall'Ente.

Linea Programmatica:

Il servizio non è gestito dall'Ente.

Linea Programmatica:

11

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Sulla scorta delle esperienze pregresse, il prossimo triennio segnerà per i Servizi Sociali un periodo delicato, di transizione, con sempre minori trasferimenti ed un sistema vieppiù integrato con la realtà sanitaria, da un lato ed il coinvolgimento diretto delle risorse locali (associazioni, volontariato, imprese, famiglie e singoli cittadini). In tal senso è intenzione di questa amministrazione indirizzare le attività delle Politiche sociali verso le seguenti direzioni:

- 1) centralità della famiglia: qualunque tipologia di servizio terrà conto dell'impatto che esso provocherà nei confronti di ogni componente il nucleo familiare, attivando, automaticamente interventi tesi a prevenire eventuali futuri disagi (esempio: famiglia con persona anziana non autosufficiente, ma con minori, necessita sicuramente di assistenza per anziano ma anche di interventi di supporto genitoriale e di offerta di servizi semiresidenziali tipo centro Diurno Minori, biblioteca, ecc.);
- 2) autonomia delle famiglie: passaggio da approccio di tipo assistenziale a uno di tipo educativo, investendo sulle potenzialità dei componenti il nucleo familiare, lavorando su obiettivi precisi e determinati in grado di incrementare le competenze sociali;
- 3) comunità competente: lavorare per promuovere forme di solidarietà e interventi gestiti direttamente da associazioni, volontari, per liberare le risorse disponibili dalle prestazioni semplici (compagnia, piccole commesse, ecc.) ed impiegarle per i casi più difficili;
- 4) valorizzazione delle risorse: incrementare la sinergia tra le agenzie educative (Scuola, Centro Diurno Minori e Anziani, associazioni e gruppi informali, ecc.) presenti sul territorio, per attivare interventi non ripetitivi e impiegare le risorse presenti in maniera oculata e non dispersiva (evitando doppioni e/o sovrapposizioni);
- 5) prevenzione: attivare presidi di prevenzione del disagio, specialmente se legato alla minore età, e di esclusione sociale per persone in condizioni di svantaggio.

Linea Programmatica:

12

Sviluppo economico e competitività

Il servizio non è gestito dall'Ente.

Linea Programmatica:

13

Energia e diversificazione delle fonti energetiche

L'Amministrazione comunale sta vagliando progetti di adeguamento, ampliamento e miglioramento dell'illuminazione pubblica con la sua messa a risparmio attraverso moderni sistemi di illuminazione, ed ultimando le opere di metanizzazione di Colle Buono e Solagne.

Linea Programmatica:

14	Fondi e accantonamenti
----	------------------------

Si valuterà la possibilità di costituire un fondo rischi al fine di coprire eventuali perdite future e possibili soccombenze in eventuali procedimenti giudiziari.

Linea Programmatica:

15	Debito pubblico
----	-----------------

L'Amministrazione comunale ha intenzione di continuare ad effettuare opere pubbliche che non comportino indebitamento della collettività, anche al fine di assicurare il pareggio di bilancio.

Linea Programmatica:

17	Servizi per conto terzi
----	-------------------------

I servizi per conto terzi saranno utilizzati per gli scopi e le finalità previste dalla normativa contabile.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	540.250,31	0,00	0,00	540.250,31	495.166,62	0,00	0,00	495.166,62	496.613,43	0,00	0,00	496.613,43
3	33.500,00	0,00	0,00	33.500,00	30.500,00	0,00	0,00	30.500,00	30.500,00	0,00	0,00	30.500,00
4	111.803,47	493.700,00	0,00	605.503,47	110.402,09	46.865,83	0,00	157.267,92	109.981,06	40.500,00	0,00	150.481,06
5	17.760,00	0,00	0,00	17.760,00	17.760,00	0,00	0,00	17.760,00	17.760,00	0,00	0,00	17.760,00
6	1.593,63	4.367,60	0,00	5.961,23	1.434,36	0,00	0,00	1.434,36	1.269,62	0,00	0,00	1.269,62
7	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
8	1.041,52	676.418,92	0,00	677.460,44	1.041,52	134.910,01	0,00	135.951,53	1.041,52	111.522,90	0,00	112.564,42
9	135.128,88	692.431,56	0,00	827.560,44	135.082,79	0,00	0,00	135.082,79	135.034,86	0,00	0,00	135.034,86
10	117.615,72	0,00	0,00	117.615,72	113.713,63	10.365,04	0,00	124.078,67	112.644,93	0,00	0,00	112.644,93
11	0,00	345.000,00	0,00	345.000,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	117.002,45	4.375,82	0,00	121.378,27	116.502,45	0,00	0,00	116.502,45	116.502,45	0,00	0,00	116.502,45
14	1.533,91	0,00	0,00	1.533,91	1.464,85	0,00	0,00	1.464,85	1.392,55	0,00	0,00	1.392,55
17	1.604.168,17	37.824,70	0,00	1.641.992,87	1.602.993,38	2.500,00	0,00	1.605.493,38	1.602.888,69	2.500,00	0,00	1.605.388,69
20	21.224,65	0,00	0,00	21.224,65	25.635,00	0,00	0,00	25.635,00	30.422,56	0,00	0,00	30.422,56
50	0,00	0,00	42.775,50	42.775,50	0,00	0,00	43.116,74	43.116,74	0,00	0,00	40.063,23	40.063,23
60	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
99	0,00	0,00	1.290.500,00	1.290.500,00	0,00	0,00	1.290.500,00	1.290.500,00	0,00	0,00	1.290.500,00	1.290.500,00
TOTALI:	2.708.622,71	2.254.118,60	3.333.275,50	8.296.016,81	2.657.696,69	894.640,88	3.333.616,74	6.885.954,31	2.662.051,67	154.522,90	3.330.563,23	6.147.137,80

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2017			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	596.955,86	0,00	0,00	596.955,86
3	43.711,96	0,00	0,00	43.711,96
4	125.560,47	759.308,00	0,00	884.868,47
5	17.760,00	0,00	0,00	17.760,00
6	1.593,63	4.367,60	0,00	5.961,23
7	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
8	2.083,04	816.680,09	0,00	818.763,13
9	150.017,35	727.993,81	0,00	878.011,16
10	132.147,81	30.089,10	0,00	162.236,91
11	0,00	345.000,00	0,00	345.000,00
12	135.514,08	4.375,82	0,00	139.889,90
14	1.792,14	0,00	0,00	1.792,14
17	4.485.160,92	40.324,70	0,00	4.525.485,62
20	21.224,65	0,00	0,00	21.224,65
50	0,00	0,00	42.775,50	42.775,50
60	0,00	0,00	2.000.296,00	2.000.296,00
99	0,00	0,00	1.292.363,79	1.292.363,79
TOTALI:	5.719.521,91	2.728.139,12	3.335.435,29	11.783.096,32

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	9.025,00	11.674,62	9.025,00	9.025,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	9.025,00	11.674,62	9.025,00	9.025,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	531.225,31	585.281,24	486.141,62	487.588,43
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	540.250,31	596.955,86	495.166,62	496.613,43

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
540.250,31			540.250,31	495.166,62			495.166,62	496.613,43			496.613,43
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
			596.955,86								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	33.500,00	43.711,96	30.500,00	30.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	33.500,00	43.711,96	30.500,00	30.500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
			33.500,00								
33.500,00				30.500,00				30.500,00			
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
			43.711,96								
43.711,96											

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	605.503,47	884.868,47	157.267,92	150.481,06
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	605.503,47	884.868,47	157.267,92	150.481,06

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
111.803,47	493.700,00		605.503,47	110.402,09	46.865,83		157.267,92	109.981,06	40.500,00		150.481,06
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
125.560,47	759.308,00		884.868,47								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	17.760,00	17.760,00	17.760,00	17.760,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	17.760,00	17.760,00	17.760,00	17.760,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
17.760,00			17.760,00	17.760,00			17.760,00	17.760,00			17.760,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
17.760,00			17.760,00								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.961,23	5.961,23	1.434,36	1.269,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.961,23	5.961,23	1.434,36	1.269,62

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.593,63	4.367,60		5.961,23	1.434,36			1.434,36	1.269,62			1.269,62
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.593,63	4.367,60		5.961,23								

Missione: 7 Turismo

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
6.000,00			6.000,00	6.000,00			6.000,00	6.000,00			6.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
6.000,00			6.000,00								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	131.615,00	131.615,00	111.522,90	111.522,90
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	131.615,00	131.615,00	111.522,90	111.522,90
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	545.845,44	687.148,13	24.428,63	1.041,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	677.460,44	818.763,13	135.951,53	112.564,42

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.041,52	676.418,92		677.460,44	1.041,52	134.910,01		135.951,53	1.041,52	111.522,90		112.564,42
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.083,04	816.680,09		818.763,13								

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

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	827.560,44	878.011,16	135.082,79	135.034,86
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	827.560,44	878.011,16	135.082,79	135.034,86

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
135.128,88	692.431,56		827.560,44	135.082,79			135.082,79	135.034,86			135.034,86
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
150.017,35	727.993,81		878.011,16								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	117.615,72	162.236,91	124.078,67	112.644,93
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	117.615,72	162.236,91	124.078,67	112.644,93

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
117.615,72			117.615,72	113.713,63	10.365,04		124.078,67	112.644,93			112.644,93
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
132.147,81	30.089,10		162.236,91								

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Soccorso civile	Soccorso civile			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	345.000,00	345.000,00	700.000,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	345.000,00	345.000,00	700.000,00	

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
	345.000,00		345.000,00		700.000,00		700.000,00				
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
	345.000,00		345.000,00								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	121.378,27	139.889,90	116.502,45	116.502,45
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	121.378,27	139.889,90	116.502,45	116.502,45

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
117.002,45	4.375,82		121.378,27	116.502,45			116.502,45	116.502,45			116.502,45
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
135.514,08	4.375,82		139.889,90								

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.533,91	1.792,14	1.464,85	1.392,55
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.533,91	1.792,14	1.464,85	1.392,55

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.533,91			1.533,91	1.464,85			1.464,85	1.392,55			1.392,55
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.792,14			1.792,14								

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.641.992,87	4.525.485,62	1.605.493,38	1.605.388,69
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.641.992,87	4.525.485,62	1.605.493,38	1.605.388,69

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.604.168,17	37.824,70		1.641.992,87	1.602.993,38	2.500,00		1.605.493,38	1.602.888,69	2.500,00		1.605.388,69
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
4.485.160,92	40.324,70		4.525.485,62								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	21.224,65	21.224,65	25.635,00	30.422,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	21.224,65	21.224,65	25.635,00	30.422,56

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
21.224,65			21.224,65	25.635,00			25.635,00	30.422,56			30.422,56
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
21.224,65			21.224,65								

Missione: 50 Debito pubblico

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	42.775,50	42.775,50	43.116,74	40.063,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	42.775,50	42.775,50	43.116,74	40.063,23

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		42.775,50	42.775,50			43.116,74	43.116,74			40.063,23	40.063,23
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		42.775,50	42.775,50								

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.000.000,00	2.000.296,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.000.000,00	2.000.296,00	2.000.000,00	2.000.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		2.000.000,00	2.000.000,00			2.000.000,00	2.000.000,00			2.000.000,00	2.000.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		2.000.296,00	2.000.296,00								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.290.500,00	1.292.363,79	1.290.500,00	1.290.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.290.500,00	1.292.363,79	1.290.500,00	1.290.500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		1.290.500,00	1.290.500,00			1.290.500,00	1.290.500,00			1.290.500,00	1.290.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		1.292.363,79	1.292.363,79								

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti

annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	32.842,67	27.227,65	27.334,02	28.635,49
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	32.842,67	27.227,65	27.334,02	28.635,49

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	435,91	Previsione di competenza 29.998,94	32.842,67	27.334,02	28.635,49
			di cui già impegnate	16.175,15		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	27.227,65		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	435,91	Previsione di competenza 29.998,94	32.842,67	27.334,02	28.635,49
			di cui già impegnate	16.175,15		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	27.227,65		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	9.025,00	11.674,62	9.025,00	9.025,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	9.025,00	11.674,62	9.025,00	9.025,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	160.642,79	183.966,46	155.754,48	155.754,48
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	169.667,79	195.641,08	164.779,48	164.779,48

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	25.973,29	Previsione di competenza	175.694,86	169.667,79	164.779,48	164.779,48
			di cui già impegnate		14.342,23	4.335,78	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		195.641,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.973,29	Previsione di competenza	175.694,86	169.667,79	164.779,48	164.779,48
			di cui già impegnate		14.342,23	4.335,78	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		195.641,08		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	44.346,93	61.912,04	44.396,42	44.396,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	44.346,93	61.912,04	44.396,42	44.396,42

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	17.565,11	Previsione di competenza	46.805,74	44.346,93	44.396,42	44.396,42
			di cui già impegnate		17.781,07	12.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		61.912,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	17.565,11	Previsione di competenza	46.805,74	44.346,93	44.396,42	44.396,42
			di cui già impegnate		17.781,07	12.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		61.912,04		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	48.913,08	53.013,70	48.792,42	48.792,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	48.913,08	53.013,70	48.792,42	48.792,42

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	4.100,62	Previsione di competenza	56.097,68	48.913,08	48.792,42	48.792,42
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		53.013,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.100,62	Previsione di competenza	56.097,68	48.913,08	48.792,42	48.792,42
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		53.013,70		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.600,00	25.977,42	19.600,00	19.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	23.600,00	25.977,42	19.600,00	19.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	2.377,42	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	21.600,00 25.977,42	23.600,00 8.000,00 	19.600,00
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	 	 	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.377,42	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	21.600,00 8.000,00 25.977,42	23.600,00 19.600,00	19.600,00

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 6 Ufficio tecnico

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	91.936,67	93.289,20	65.631,17	65.631,17
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	91.936,67	93.289,20	65.631,17	65.631,17

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	4.853,02	Previsione di competenza	67.729,70	91.936,67	65.631,17	65.631,17
			di cui già impegnate		28.541,38		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		93.289,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.853,02	Previsione di competenza	67.729,70	91.936,67	65.631,17	65.631,17
			di cui già impegnate		28.541,38		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		93.289,20		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	59.071,27	63.343,46	54.210,33	54.210,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	59.071,27	63.343,46	54.210,33	54.210,33

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	4.272,19	Previsione di competenza 53.158,39	59.071,27	54.210,33	54.210,33
			di cui già impegnate	850,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	63.343,46		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.272,19	Previsione di competenza 53.158,39	59.071,27	54.210,33	54.210,33
			di cui già impegnate	850,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	63.343,46		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 Risorse umane

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.645,00	5.074,41	2.645,00	2.645,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.645,00	5.074,41	2.645,00	2.645,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	2.429,41	Previsione di competenza	6.145,00	2.645,00	2.645,00	2.645,00
			di cui già impegnate		1.629,66	1.222,25	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.074,41		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.429,41	Previsione di competenza	6.145,00	2.645,00	2.645,00	2.645,00
			di cui già impegnate		1.629,66	1.222,25	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.074,41		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	67.226,90	71.476,90	67.777,78	67.923,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	67.226,90	71.476,90	67.777,78	67.923,12

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	
1	Spese correnti	4.250,00	Previsione di competenza	65.857,97	67.226,90	67.777,78	67.923,12
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		71.476,90		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.250,00	Previsione di competenza	65.857,97	67.226,90	67.777,78	67.923,12
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		71.476,90		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	33.500,00	43.711,96	30.500,00	30.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	33.500,00	43.711,96	30.500,00	30.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	10.211,96	Previsione di competenza	31.500,00	33.500,00	30.500,00	30.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		43.711,96		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.211,96	Previsione di competenza	31.500,00	33.500,00	30.500,00	30.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		43.711,96		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.000,00	12.984,61	9.000,00	9.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.000,00	12.984,61	9.000,00	9.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	3.984,61	Previsione di competenza	12.100,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
			di cui già impegnate		4.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		12.984,61		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.984,61	Previsione di competenza	12.100,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
			di cui già impegnate		4.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		12.984,61		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	515.396,52	783.941,43	65.660,97	58.874,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	515.396,52	783.941,43	65.660,97	58.874,11

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	2.936,91	Previsione di competenza 19.279,16	21.696,52	18.795,14	18.374,11
			di cui già impegnate	6.232,00	900,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	24.633,43		
2	Spese in conto capitale	115.401,00	Previsione di competenza 324.072,40	493.700,00	46.865,83	40.500,00
			di cui già impegnate	3.200,00	6.365,83	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	759.308,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	118.337,91	Previsione di competenza 343.351,56	515.396,52	65.660,97	58.874,11
			di cui già impegnate	9.432,00	7.265,83	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	783.941,43		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	71.000,00	77.835,48	72.500,00	72.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	71.000,00	77.835,48	72.500,00	72.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	6.835,48	Previsione di competenza	71.991,56	71.000,00	72.500,00	72.500,00
			di cui già impegnate		41.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		77.835,48		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.835,48	Previsione di competenza	71.991,56	71.000,00	72.500,00	72.500,00
			di cui già impegnate		41.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		77.835,48		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 7 Diritto allo studio

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.106,95	10.106,95	10.106,95	10.106,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.106,95	10.106,95	10.106,95	10.106,95

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	9.441,86	10.106,95	10.106,95	10.106,95
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.106,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	9.441,86	10.106,95	10.106,95	10.106,95
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.106,95		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.760,00	17.760,00	17.760,00	17.760,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	17.760,00	17.760,00	17.760,00	17.760,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	17.760,00	17.760,00	17.760,00	17.760,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		17.760,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	17.760,00	17.760,00	17.760,00	17.760,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		17.760,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.961,23	5.961,23	1.434,36	1.269,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.961,23	5.961,23	1.434,36	1.269,62

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.747,63	1.593,63	1.434,36	1.269,62
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.593,63		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	4.367,60	4.367,60		
			di cui già impegnate		4.367,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.367,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	6.115,23	5.961,23	1.434,36	1.269,62
			di cui già impegnate		4.367,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.961,23		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.000,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	131.615,00	131.615,00	111.522,90	111.522,90
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	131.615,00	131.615,00	111.522,90	111.522,90
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	518.190,82	659.055,69	24.428,63	1.041,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	649.805,82	790.670,69	135.951,53	112.564,42

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.041,52	Previsione di competenza 1.041,52	1.041,52	1.041,52	1.041,52
			di cui già impegnate	1.041,52		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.083,04		
2	Spese in conto capitale	144.919,38	Previsione di competenza 157.953,83	648.764,30	134.910,01	111.522,90
			di cui già impegnate	17.149,30	23.387,11	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	788.587,65		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	145.960,90	Previsione di competenza 158.995,35	649.805,82	135.951,53	112.564,42
			di cui già impegnate	18.190,82	23.387,11	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	790.670,69		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	27.654,62	28.092,44		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	27.654,62	28.092,44		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
2	Spese in conto capitale	437,82	Previsione di competenza	5.192,77	27.654,62		
			di cui già impegnate		27.654,62		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		28.092,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	437,82	Previsione di competenza	5.192,77	27.654,62		
			di cui già impegnate		27.654,62		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		28.092,44		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	14.231,56	14.841,56	1.800,00	1.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	14.231,56	14.841,56	1.800,00	1.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	610,00	Previsione di competenza	915,00	1.800,00	1.800,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		2.410,00	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	12.431,56	12.431,56	
			di cui già impegnate		12.431,56	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		12.431,56	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	610,00	Previsione di competenza	13.346,56	14.231,56	1.800,00
			di cui già impegnate		12.431,56	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		14.841,56	

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	133.328,88	147.607,35	133.282,79	133.234,86
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	133.328,88	147.607,35	133.282,79	133.234,86

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	14.278,47	Previsione di competenza	134.373,20	133.328,88	133.282,79	133.234,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		147.607,35		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.278,47	Previsione di competenza	134.373,20	133.328,88	133.282,79	133.234,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		147.607,35		

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

Programma: 4 Servizio idrico integrato

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	380.000,00	415.562,25		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	380.000,00	415.562,25		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
2	Spese in conto capitale	35.562,25	Previsione di competenza	380.000,00	380.000,00	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		415.562,25	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	35.562,25	Previsione di competenza	380.000,00	380.000,00	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		415.562,25	

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	300.000,00	300.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	300.000,00	300.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		300.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		300.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		300.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		300.000,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	117.615,72	162.236,91	124.078,67	112.644,93
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	117.615,72	162.236,91	124.078,67	112.644,93

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	14.532,09	Previsione di competenza	112.799,33	117.615,72	113.713,63
			di cui già impegnate		40.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		132.147,81	
2	Spese in conto capitale	28.092,43	Previsione di competenza	39.996,67		10.365,04
			di cui già impegnate			10.365,04
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		30.089,10	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	42.624,52	Previsione di competenza	152.796,00	117.615,72	124.078,67
			di cui già impegnate		40.000,00	10.365,04
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		162.236,91	

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	345.000,00	345.000,00	700.000,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	345.000,00	345.000,00	700.000,00	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	845.000,00	345.000,00	700.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		345.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	845.000,00	345.000,00	700.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		345.000,00		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.404,39	18.281,46	12.404,39	12.404,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.404,39	18.281,46	12.404,39	12.404,39

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	5.877,07	Previsione di competenza	12.304,39	12.404,39	12.404,39	12.404,39
			di cui già impegnate		2.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.281,46		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.877,07	Previsione di competenza	12.304,39	12.404,39	12.404,39	12.404,39
			di cui già impegnate		2.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.281,46		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	13.335,37	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.000,00	13.335,37	10.000,00	10.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	3.335,37	Previsione di competenza	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		13.335,37		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.335,37	Previsione di competenza	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		13.335,37		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	91.650,90	100.650,90	91.650,90	91.650,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	91.650,90	100.650,90	91.650,90	91.650,90

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	9.000,00	Previsione di competenza	88.470,90	91.650,90	91.650,90
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		100.650,90	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.000,00	Previsione di competenza	88.470,90	91.650,90	91.650,90
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		100.650,90	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	197,16	197,16	197,16	197,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	197,16	197,16	197,16	197,16

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	197,16	197,16	197,16	197,16
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		197,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	197,16	197,16	197,16	197,16
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		197,16		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.125,82	7.425,01	2.250,00	2.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.125,82	7.425,01	2.250,00	2.250,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	299,19	Previsione di competenza 2.250,00	2.750,00	2.250,00	2.250,00
			di cui già impegnate	2.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	3.049,19		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza 2.400,00	4.375,82		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	4.375,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	299,19	Previsione di competenza 4.650,00	7.125,82	2.250,00	2.250,00
			di cui già impegnate	2.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	7.425,01		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.533,91	1.792,14	1.464,85	1.392,55
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.533,91	1.792,14	1.464,85	1.392,55

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	258,23	Previsione di competenza 2.000,00	1.533,91	1.464,85	1.392,55
			di cui già impegnate	258,23		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.792,14		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	258,23	Previsione di competenza 2.000,00	1.533,91	1.464,85	1.392,55
			di cui già impegnate	258,23		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.792,14		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma: 1 Fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.641.992,87	4.525.485,62	1.605.493,38	1.605.388,69
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.641.992,87	4.525.485,62	1.605.493,38	1.605.388,69

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	2.880.992,75	Previsione di competenza di cui già impegnate	1.603.958,50	1.604.168,17	1.602.993,38
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.600.738,20	
			Previsione di cassa		4.485.160,92	
2	Spese in conto capitale	2.500,00	Previsione di competenza di cui già impegnate	19.018,07	37.824,70	2.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		35.324,70	
			Previsione di cassa		40.324,70	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.883.492,75	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.622.976,57	1.641.992,87	1.605.493,38
				1.636.062,90		1.605.388,69

			Previsione di cassa		4.525.485,62		
--	--	--	----------------------------	--	--------------	--	--

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	9.289,52	10.658,45	11.209,33	11.354,67
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	9.289,52	10.658,45	11.209,33	11.354,67

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	21.224,65	21.224,65	25.635,00	30.422,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	21.224,65	21.224,65	25.635,00	30.422,56

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	24.184,74	21.224,65	25.635,00	30.422,56
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		21.224,65		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	24.184,74	21.224,65	25.635,00	30.422,56
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		21.224,65		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	42.775,50	42.775,50	43.116,74	40.063,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	42.775,50	42.775,50	43.116,74	40.063,23

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	40.914,40	42.775,50	43.116,74	40.063,23
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		42.775,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	40.914,40	42.775,50	43.116,74	40.063,23
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		42.775,50		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000.000,00	2.000.296,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000.000,00	2.000.296,00	2.000.000,00	2.000.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	296,00	Previsione di competenza	2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.000.296,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	296,00	Previsione di competenza	2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.000.296,00		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.290.500,00	1.292.363,79	1.290.500,00	1.290.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.290.500,00	1.292.363,79	1.290.500,00	1.290.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.863,79	Previsione di competenza	5.290.500,00	1.290.500,00	1.290.500,00	1.290.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.292.363,79		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.863,79	Previsione di competenza	5.290.500,00	1.290.500,00	1.290.500,00	1.290.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.292.363,79		

11. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, per il periodo 2017/2019, ai sensi dell'art. 35, comma 4 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165. Le risultanze contabili sono illustrate nella tabella sottostante.

Previsioni	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente	276.221,27	266.382,31	265.710,46	265.710,46
I.R.A.P.	14.421,96	14.765,34	14.666,93	14.666,93
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	11.058,38	29.954,08	29.954,08	29.954,08
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	301.701,61	311.101,73	310.331,47	310.331,47

Descrizione deduzione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
SPESE PER STRAORDINARIO RIMBORSATO DA ALTRE AMMINISTRAZIONI	10.838,38	14.000,00	14.000,00	14.000,00
ONERI DA RINNOVI CONTRATTUALI COMPRESIVI DI ONERI RIFLESSI ED IRAP	0,00	7.124,78	8.098,00	8.098,00
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE	795,60	965,33	0,00	0,00
DIRITTI DI ROGITO SEGRETARIO COMUNALE	2.591,62	3.375,00	3.375,00	3.375,00
SPESE PER MISSIONI	220,00	220,00	220,00	220,00

FONDO PLUREINNALE VINCOLATO DI PARTE CORRENTE PER SPESE DI PERSONALE RIPORTTE DALL'ANNO PRECEDENTE	3.330,93	3.330,93	3.330,93	3.330,93
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	17.776,53	29.016,04	29.023,93	29.023,93

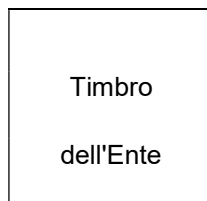
TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	283.925,08	282.085,69	281.307,54	281.307,54
-------------------------------------	------------	------------	------------	------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Non sono previste nel triennio 2017/2019 spese per incarichi di collaborazione.

Roccascalegna, lì 20 aprile 2017



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Dr.ssa Antonella Di Lullo

.....

Il Rappresentante Legale
Avv. Domenico Giangiordano

.....