

COMUNE di *ROCCASCALEGNA*

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

PERIODO: 2016 - 2017 - 2018

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	3
1 Sezione strategica	Pag.	4
2 Analisi di contesto	Pag.	6
2.1.1 Popolazione	Pag.	7
2.1.2 Territorio	Pag.	9
2.1.3 Struttura organizzativa	Pag.	10
2.1.4 Struttura operativa	Pag.	13
2.2 Organismi gestionali	Pag.	14
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	15
2.2.2 Società Partecipate	Pag.	16
3 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	23
3.1 Elenco opere pubbliche	Pag.	27
3.2 Fonti di finanziamento	Pag.	28
3.3 Analisi delle risorse	Pag.	30
3.4 Proventi ed elenco beni dell'ente	Pag.	36
3.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	39
3.6 Quadro riassuntivo	Pag.	43
4 Coerenza con il pareggio di bilancio	Pag.	44
5 Linee programmatiche di mandato	Pag.	50
6 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	55
7 Sezione operativa	Pag.	74
8 Spese per le risorse umane	Pag.	111

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. Con riferimento all'esercizio 20.., il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

SEZIONE STRATEGICA

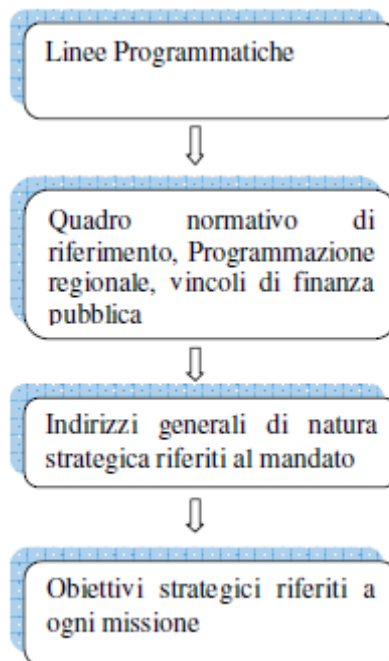
1. LA SEZIONE STRATEGICA

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. 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



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 2014 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	1.261
	di cui:	maschi	n.	619
		femmine	n.	642
	nuclei familiari		n.	642
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2014			n.	1.283
Nati nell'anno	n.	9		
Deceduti nell'anno	n.	22		
		saldo naturale	n.	-13
Immigrati nell'anno	n.	15		
Emigrati nell'anno	n.	24		
		saldo migratorio	n.	-9
Popolazione al 31-12-2014			n.	1.261
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	41
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	78
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	164
In età adulta (30/65 anni)			n.	613
In età senile (oltre 65 anni)			n.	365

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	1,00 %
	2011	1,00 %
	2012	1,00 %
	2013	0,45 %
	2014	0,45 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	3,00 %
	2011	3,00 %
	2012	3,00 %
	2013	2,22 %
	2014	2,22 %
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 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	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	10.000,00	mq. 2.000,00
P.I.P.	mq.	13.000,00	mq. 3.000,00

2.1.3 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 31-12-2014:

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 ^o . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N ^o . 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 ^o . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N ^o . 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 ^o . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N ^o . 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:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Area Affari Generali e Ragioneria	Dr.ssa Di Lullo Antonella
Responsabile Settore LL.PP., Urbanistica e Territorio	Geom. Di Gregorio Francesco

2.1.4 - STRUTTURA OPERATIVA

Tipologia				ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
				Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017				Anno 2018			
Asili nido	n.	0	post n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Scuole materne	n.	30	post n.	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	
Scuole elementari	n.	60	post n.	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	
Scuole medie	n.	35	post n.	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	35	
Strutture residenziali per anziani	n.	0	post n.	0	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	
Rete fognaria in Km																			
- bianca				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
- nera				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
- mista				60,00		60,00		60,00		60,00		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		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	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	
	hq.	1,00	hq.	1,00	hq.	1,00	hq.	1,00	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	n.	120	n.	120	n.	120	n.	120	
Rete gas in Km				10,00		10,00		10,00		10,00		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		40.000,00		40.000,00		40.000,00		40.000,00	
- industriale				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
- racc. diff.ta			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	
Mezzi operativi	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2	
Veicoli	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	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	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 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
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

Il ruolo del Comune nei confronti degli enti partecipati, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune 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

Il comune di Roccascalegna partecipa al capitale delle seguenti società:

1. S.A.S.I. S.p.a. (Società Abruzzese per il Servizio Idrico Integrato)

Capitale sociale € 1.896.550,00

Quota 1,20%

La società gestisce il servizio idrico integrato. Sono soci della società 76 Comuni.

2. I.S.I. S.r.l. (Infrastrutture per i Servizi Idrici)

Capitale sociale € 76.957.000,00

Quota 1,20%

La società gestisce il patrimonio immobiliare del servizio Idrico Integrato di n. 76 Comuni.

3. CARECINA GAS S.r.l.

Capitale sociale € 50.000,00

Quota 25%

La società gestisce le reti delle condotte del gas metano di 4 Comuni limitrofi (Roccascalegna, Gessopalena, Torricella Peligna e Montenerodomo).

4. CALDERALI GAS S.r.l.

Capitale sociale € 10.000,00

Quota 25%

La società gestisce la vendita del gas metano. I soci sono 4 Comuni limitrofi: Roccascalegna, Gessopalena, Torricella Peligna e Montenerodomo.

5. SAMNIUM S.r.l.

Capitale sociale € 88.000,00

Quota 4,2%

La società, costituita per il 51% da partecipazione pubblica e per il restante 49% da socio privato, ha per oggetto sociale la promozione dello sviluppo turistico ed economico del territorio di appartenenza degli Enti rappresentati.

6. ECOLAN S.p.A.

Capitale sociale pari ad € 3.000.000,00.

La ECO.LAN Spa viene costituita in 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.

Il Comune di Roccascalegna detiene una partecipazione pari allo 0,96%.

2. Altre partecipazioni e associazionismo

L'adesione e la partecipazione a Consorzi, essendo "forme associative" di cui al Capo V del Titolo II del d.lgs. 267/2000 (TUEL), non sono oggetto del presente Piano.

II – Dati relativi alle partecipazioni societarie

1. S.A.S.I. S.p.a. (Società Abruzzese per il Servizio Idrico Integrato)

La Società S.A.S.I. S.p.a. (Società Abruzzese per il Servizio Idrico Integrato) 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.

La società gestisce un servizio pubblico di interesse generale essenziale, pertanto la partecipazione del Comune di Roccascalegna deve essere mantenuta.

Si riportano di seguito i risultati di esercizio del triennio 2012-2014:

Risultato d'esercizio (Utile o Perdita)		
2014	2013	2012
€ 11.363,00	€ 334.607,00	€ - 366.296,00

Non si propongono misure di razionalizzazione, in quanto la Società:

- produce utili di esercizio e l'attuale situazione finanziaria non è suscettibile di incidere negativamente sugli equilibri di bilancio del Comune di Roccascalegna, anche alla luce della ridotta partecipazione societaria detenuta;

- la società non svolge attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali;
- non risulta composta da soli amministratori o da un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti.

Inoltre non è allo stato praticabile l'aggregazione con altre società di servizi pubblici locali di rilevanza economica, in quanto le altre società svolgono servizi pubblici locali "a rete" quali il servizio di raccolta e smaltimento rifiuti urbani; in quanto trattasi del servizio idrico integrato.

La società gestisce un servizio pubblico essenziale, pertanto la partecipazione del Comune di Roccasalegna deve essere mantenuta.

2. I.S.I. S.r.l. (Infrastrutture per i Servizi Idrici)

Capitale sociale € 76.957.000,00

Quota 1,20%

La società gestisce il patrimonio immobiliare del servizio Idrico Integrato di n. 76 Comuni, per quanto concerne acquisizione, vendita, costruzione, permuta, locazione, concessione e gestione del suddetto patrimonio.

Si rappresenta che la società ha chiuso gli ultimi anni con un utile di esercizio.

Risultato d'esercizio		
2014	2013	2012
€ 2.607,00	€ 2.962,00	€ 15.578,00

Il Comune di Roccasalegna detiene in I.S.I. s.r.l. una quota pari all'1,20%, non significativa, inoltre la società ha chiuso l'ultimo triennio con un utile di esercizio, pertanto non si ritiene necessario proporre misure di razionalizzazione e tantomeno dismissione della quota partecipativa.

La società gestisce le strutture relative ad un servizio pubblico di interesse generale essenziale, pertanto la partecipazione del Comune di Roccasalegna deve essere mantenuta.

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.

3. CARECINA GAS S.r.l.

Capitale sociale € 50.000,00

Quota detenuta dal Comune di Roccascalegna al 25%.

La società **CARECINA GAS S.r.l.** 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.

Il risultato contabile di esercizio è il seguente:

Risultato d'esercizio (Utile o Perdita)		
2014	2013	2012
€ 570,00	€ 9.675,00	€ 580,00

E' auspicabile mantenere la partecipazione nella società da parte del Comune di Roccascalegna.

Non è praticabile l'accorpamento con la Società Calderali s.r.l., in quanto il D.lgs. 164/2000 è informato al principio della distinzione tra attività di distribuzione, cioè di trasporto locale del gas a bassa pressione, e attività di fornitura, cioè la vendita di gas agli utenti finali a livello locale. Ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. n. 164/2000, infatti, l'attività di distribuzione di gas naturale deve essere fatta oggetto di separazione societaria da tutte le altre attività del settore del gas.

4. CALDERALI GAS S.r.l.

Capitale sociale € 10.000,00

Quota 25%

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* alla quale partecipano i comuni summenzionati. Ha per oggetto sociale la vendita del gas naturale nonché ogni altra attività connessa al servizio di erogazione e distribuzione del gas naturale.

La Società 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, si rappresenta che la flessione dell'utile .

Rilevato che, ai sensi dello 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.

Per le motivazioni suddette, si ritiene opportuno il mantenimento della partecipazione societaria, anche alla luce degli utili di esercizio prodotti, come *infra* rappresentati.

Risultato d'esercizio (Utile o perdita)		
2014	2013	2012
€ 27.304,00	16.667,00	62.116,00

Non è praticabile l'accorpamento con la Società Carecina Gas s.r.l. , in quanto il D.lgs. 164/2000 è informato al principio della distinzione tra attività di distribuzione, cioè di trasporto locale del gas a bassa pressione, e attività di fornitura, cioè la vendita di gas agli utenti finali a livello locale.

Ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. n. 164/2000, infatti, l'attività di distribuzione di gas naturale deve essere fatta oggetto di separazione societaria da tutte le altre attività del settore del gas.

Non si ritiene di proporre misure di razionalizzazione delle spese relative agli amministratori della società, in quanto questi ultimi prestano la propria opera gratuitamente, essendo dipendenti dai comuni proprietari.

5. SAMNIUM S.r.l.

Capitale sociale € 88.000,00

La quota detenuta dal Comune di Roccascalegna ammonta al 4,2%

Con atto n. 2101 – rep .586 del 4.11.1999, a rogito del notaio Giuseppe Colantonio di Lanciano, è stata costituita la società Samnium Srl con sede a Montenerodomo in Via Benedetto Croce n. 1.

La società, costituita per il 51% da partecipazione pubblica e per il restante 49% da socio privato, ha per oggetto sociale la promozione dello sviluppo turistico ed economico del territorio di appartenenza degli Enti rappresentati.

Si evidenzia, come già precedentemente fatto con comunicazione del Sindaco di Roccascalegna prot. n. 2715 del 2.10.2014, avente ad oggetto : *“Proposta scioglimento società Samnium Srl art. 2484 c.1 n. 3 del c.c.”* la evidente continuata inattività della società Samnium srl per mancata approvazione dei bilanci dall’anno 2009 all’anno 2013 e per mancanza di qualsiasi attività in detto periodo.

L’art. 18 dello statuto della società prevede lo scioglimento della società nei casi previsti dalla legge.

L’art. 2484, del codice civile che contempla le cause di scioglimento delle società per azioni, in accomandita per azioni e a responsabilità limitata, ed in particolare il comma 1 n. 3 che prevede lo scioglimento per l’impossibilità di funzionamento o per la continuata inattività dell’assemblea.

Si rappresenta che tra le deliberazioni necessarie e indispensabili al regolare svolgersi della vita societaria rientrano senza dubbio quelle di approvazione del bilancio di esercizio.

Visto l’art. 2485, c. 1 del codice civile, il Comune di Roccascalegna (Ch), socio della società Samnium Srl, ribadisce la necessità di provvedere allo scioglimento della società stessa in quanto ricorre l’ipotesi prevista dall’art. 2484 c.1 n. 3 del codice civile **per impossibilità di funzionamento per continuata inattività dell’assemblea**, ipotesi convalidata dalla mancata approvazione dei Bilanci degli anni 2009-2010-2011- 2012 e 2013.

Si rappresenta come numerosi altri soci hanno inoltrato analoga proposta di scioglimento. Ad oggi, non risultano iniziative intraprese dal Presidente e/o dal CDA della Società, pertanto, ai sensi dell’art. 2485 c. 2 del codice civile questo ente, in qualità di socio, provvederà agli adempimenti conseguenziali all’accertamento del verificarsi della causa di scioglimento, entro il 31.12.2015.

Per la predetta società questo ente non ha mai sostenuto costi.

Risultato d’esercizio (Utile o Perdita)		
2014	2013	2012
Non approvato bilancio	Non approvato bilancio	Non approvato bilancio

6. ECOLAN S.p.A.

Capitale sociale pari ad € 3.000.000,00.

La ECO.LAN Spa viene costituita in 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)”*.

Il Comune di Roccasalegna detiene una partecipazione in ECOLAN S.p.A. pari allo 0,96%.

Numero degli amministratori: 3

Numero di dipendenti: 11 (riferito all'anno 2013)

Di seguito si rappresentano i risultati di esercizio relativi al triennio.

Risultato d'esercizio (Utile o perdita)		
2014	2013	2012
€ 161.526,00	€ 19.415,00	€ 2.860,00

Non si propongono misure di razionalizzazione, in quanto la Società:

- produce utili di esercizio e l'attuale situazione finanziaria non è suscettibile di incidere negativamente sugli equilibri di bilancio del Comune di Roccasalegna, anche alla luce della ridotta partecipazione societaria detenuta;
- la società non svolge attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali;
- non risulta composta da soli amministratori o da un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti.

Inoltre non è allo stato praticabile l'aggregazione con altre società di servizi pubblici locali di rilevanza economica, in quanto le altre società svolgono servizi pubblici locali "a rete" quali il servizio idrico integrato; in quanto trattasi del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti urbani.

La società gestisce un servizio pubblico essenziale, pertanto la partecipazione del Comune di Roccasalegna deve essere mantenuta.

Ulteriori informazioni

Il Comune di Roccasalegna ha, con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 5 del 10/02/2011, provveduto a deliberare in merito alla sussistenza dei requisiti di cui all'art. 3, commi 27 e 28, della Legge n. 244/2007, per il mantenimento delle partecipazioni societarie del Comune di Roccasalegna.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 02-07-2015 è stato approvato il Piano di razionalizzazione delle società partecipate, ai sensi del comma 611, art. 1, della legge 190 del 23 dicembre 2014 (legge di stabilità 2015).

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

COMUNE DI ROCCASCALEGNA
(Provincia di Chieti)

Ufficio Tecnico Comunale

dell'art. 128 del D.lgs 12.4.2006, n° 163/06

Art. 128 del D.lgs 12.4.2006 n° 163
PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI
2016/2018

Adottato con delibera della G.C. n. 58 del 17-12-2015

Scheda 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROCCASCALEGNA

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria Terzo anno	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.517.675,00	700.000,00	0,00	2.217.675,00
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	1.517.675,00	700.000,00	0,00	2.217.675,00

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROCCASCALEGNA

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	08	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	99	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	E10 99	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO SCOLASTICO SITO IN VIA LASCIANNA	277.830,00			277.830,00	N	0,00	
4		013	069	075	08	A02 99	RIQUALIFICAZIONE E RECUPERO DEL PALAZZO POLIFUNZIONALE E DELL'AREA ADIACENTE DENOMINATA CAMPO BOARIO	394.845,00			394.845,00	N	0,00	
TOTALE								1.517.675,00	700.000,00	0,00			0,00	

**SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016/2018
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ROCCASCALEGNA**

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°/2016	1°/2017
	-	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	3	PE	2°/2016	2°/2017
	-	RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO SCOLASTICO SITO IN VIA LASCIANNA	Francesco	Di Gregorio	277.830,00	277.830,00	CPA	S	S	1	PE	2°/216	2°/2017
	-	RIQUALIFICAZIONE E RECUPERO DEL PALAZZO POLIFUNZIONALE E DELL'AREA ADIACENTE DENOMINATA CAMPO BOARIO	Francesco	Di Gregorio	394.845,00	394.845,00	URB	S	S	2	PE	2°/2016	3°/2017
				TOTALE	1.517.675,00								

3.1 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	INTERVENTI PER ATTIVITA' PRODUTTIVE AREE INTERNE L.R. N. 7/2000 C.3573/2	2005	217.190,54	215.620,76	1.569,78	CONTRIBUTO REGIONALE
2	COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI C.3304/40	2014	24.813,17	16.144,21	8.668,96	FONDI PROPRI
3	ADEGUAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE E ARREDO URBANO C.3488	2006	100.000,00	98.844,84	1.155,16	MUTUO ASSISTITO DA CONTRIBUTO REGIONALE
4	REALIZZAZIONE IMPIANTO FOTOVOLTAICO SU EDIFICIO POLIFUNZIONALE C.2728	2009	119.596,16	110.614,74	8.981,42	MUTUO
5	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
6	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
7	COMPLETAMENTO FUNZIONALE PROGRAMMA RIQUALIFICAZIONE URBANA CAMPO BOARIO C.3331/2 -	2009	89.341,73	84.967,47	4.374,26	FONDI REGIONALI
8	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO SCUOLA MATERNA C.3122	2011	94.000,00	79.771,62	14.228,38	CONTRIBUTO REGIONALE, A.A. E ALIENAZIONBE AGRICAMPEGGIO
9	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
10	CONSOLIDAMENTO RUPE SOVRASTANTE CENTRO STORICO C.3254/1	2012	500.000,00	427.602,48	72.397,52	FONDI EUROPEI

3.2 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	773.440,05	711.853,01	735.572,31	721.381,49	728.744,71	728.744,71	- 1,934
Contributi e trasferimenti correnti	44.472,04	46.740,21	106.627,11	103.925,51	86.926,81	86.926,81	- 2,533
Extratributarie	1.347.818,02	1.706.975,36	1.899.972,68	1.882.907,49	1.864.325,33	1.873.325,33	- 0,898
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.165.730,11	2.465.568,58	2.742.172,10	2.708.214,49	2.679.996,85	2.688.996,85	- 1,239
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	0,00	39.208,05	24.934,95	8.622,67	8.622,67	- 36,403
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.165.730,11	2.465.568,58	2.781.380,15	2.733.149,44	2.688.619,52	2.697.619,52	- 1,735
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	191.216,72	148.388,60	1.610.646,97	1.723.755,73	880.015,00	180.015,00	7,216
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	0,00	59.740,33	50.094,14	14.734,20	0,00	- 16,146
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	0,00	56.342,90	47.453,35	0,00	0,00	- 43,533
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	191.216,72	148.388,60	1.726.730,20	1.821.303,22	894.749,20	180.015,00	4,751
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.356.946,83	2.613.957,18	6.008.110,35	6.941.363,93	5.086.468,72	4.377.634,52	0,562

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)	2016 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	690.456,23	738.806,82	899.276,72	885.536,45	- 1,532
Contributi e trasferimenti correnti	83.783,89	44.480,96	131.550,87	124.105,51	- 5,659
Extratributarie	2.190.131,41	791.485,70	3.458.762,61	3.979.578,06	15,076
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.964.371,53	1.574.773,48	4.489.590,20	4.989.220,02	11,141
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)	2.964.371,53	1.574.773,48	4.489.590,20	4.989.220,02	11,141
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	274.516,58	279.063,06	1.788.028,97	1.737.028,43	- 2,677
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	6.947,74	8.476,84	110.354,37	54.022,17	- 51,046
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)	281.464,32	287.539,90	1.898.383,34	1.791.050,60	- 5,489
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	902.387,55	1.500.000,00	66,225
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	902.387,55	1.500.000,00	66,225
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.245.835,85	1.862.313,38	7.290.361,09	8.280.270,62	13,629

3.3 ANALISI DELLE RISORSE

3.3.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	773.440,05	711.853,01	735.572,31	721.381,49	728.744,71	728.744,71	- 1,934

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	690.456,23	738.806,82	899.276,72	885.536,45	- 1,532

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2015	2016	2015	2016
Prima casa	0,4000	0,4000	5.595,66	5.595,66
Altri fabbricati residenziali	7,6000	7,6000	50.724,33	60.724,33
Altri fabbricati non residenziali	7,6000	7,6000	20.674,01	31.689,64
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	8,6000	8,6000	19.006,00	19.006,00
TOTALE			96.000,00	117.015,63

3.3.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	44.472,04	46.740,21	106.627,11	103.925,51	86.926,81	86.926,81	- 2,533

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	83.783,89	44.480,96	131.550,87	124.105,51	- 5,659

3.3.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.347.818,02	1.706.975,36	1.899.972,68	1.882.907,49	1.864.325,33	1.873.325,33	- 0,898

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	2.190.131,41	791.485,70	3.458.762,61	3.979.578,06	15,076

3.3.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (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	191.216,72	148.388,60	1.610.646,97	1.723.755,73	880.015,00	180.015,00	7,216
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	0,00	59.740,33	50.094,14	14.734,20	0,00	- 16,146
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	191.216,72	148.388,60	1.670.387,30	1.776.968,95	897.349,20	182.615,00	6,380

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (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	274.516,58	279.063,06	1.788.028,97	1.737.028,43	- 2,677
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	6.947,74	8.476,84	110.354,37	54.022,17	- 51,046
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	281.464,32	287.539,90	1.898.383,34	1.791.050,60	- 5,489

3.3.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Non si prevede nel triennio ricorso all'indebitamento.

6.3.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2016	2017	2018
(+) Spese interessi passivi		27.287,04	25.425,94	23.503,96
(+) 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)		27.287,04	25.425,94	23.503,96

	Accertamenti 2014	Previsioni 2015	Previsioni 2016
Entrate correnti	2.465.568,58	2.742.172,10	2.708.176,33

	% anno 2016	% anno 2017	% anno 2018
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,106	0,927	0,867

3.3.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,000

3.4 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

SERVIZIO	ENTRATE*	USCITE	% DI COPERTURA
MENSA SCOLASTICA	€ 5.000,00	€ 15.500,00	32,26%
COLONIA MINORI	€ 4.200,00	€ 10.000,00	42,00%
IMPIANTI SPORTIVI	€ -----	€ -----	0,00%
ILLUMINAZIONE VOTIVA	€ -----	€ -----	0,00%
TOTALE	€ 9.200,00	€ 25.500,00	36,08%

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Individuazione bene	Localizzazione	Superficie	Valore stimato	Valorizz./ Alienaz.
Appartamento di ERP Via Duca degli Abruzzi	Comune di Roccasalegna 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 Roccasalegna 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 Roccasalegna 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 Roccasalegna 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 Roccasalegna 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
Appartamento di ERP Via Codacchie	Comune di Roccasalegna 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
Appartamento di ERP Via Codacchie	Comune di Roccasalegna 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
Appartamento di civile abitazione Via S.Pietro	Comune di Roccasalegna 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 Roccasalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 467	In corso di definizione	Da assegnare per locazione Importo di locazione mensile stimato € 70,00	Valorizzazione
Appartamento di ERP Via Codacchie	Comune di Roccasalegna 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 Roccasalegna 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 Roccasalegna 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 Roccasalegna 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 Roccasalegna Foglio di mappa n. 14, particella n. 470	In corso di definizione	Utilizzato per attività museale, mostre ecc.	Valorizzazione
---	---	-------------------------	---	----------------

3.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		101.129,27		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	24.934,95	8.622,67	8.622,67
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	2.708.246,49	2.679.996,85	2.688.996,85
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	2.692.235,04	2.645.844,02	2.654.502,78
<i>di cui</i>				
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		23.164,45	28.840,92	38.840,92
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)	40.914,40	42.775,50	43.116,74
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)	0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00		
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>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	47.453,35	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	1.773.849,87	894.749,20	180.015,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
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	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.821.303,22 0,00	894.749,20 0,00	180.015,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
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.

3.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2016 - 2017 - 2018

ENTRATE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	101.129,27								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		56.749,77	8.622,67	8.622,67					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	885.536,45	721.381,49	728.744,71	728.744,71	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.753.884,32	2.692.235,04	2.645.844,02	2.654.502,78
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	124.105,51	103.925,51	86.926,81	86.926,81			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.980.207,51	1.882.907,49	1.864.325,33	1.873.325,33					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.737.028,43	1.723.755,73	880.015,00	180.015,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	1.755.800,36	1.805.664,69	894.749,20	180.015,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	6.726.877,90	4.431.970,22	3.560.011,85	2.869.011,85	Totale spese finali	6.509.684,68	4.497.899,73	3.503.593,22	2.834.517,78
Titolo 6 - Accensione di prestiti	54.022,17	50.094,14	14.734,20	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	40.914,40	40.914,40	42.775,50	43.116,74
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.298.953,01	1.290.500,00	1.290.500,00	1.290.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.293.319,65	1.290.500,00	1.290.500,00	1.290.500,00
Totale titoli	9.579.853,08	7.272.664,36	6.365.246,05	5.659.511,85	Totale titoli	9.343.918,73	7.329.314,13	6.373.868,72	5.668.134,52
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	9.680.982,35	7.329.314,13	6.373.868,72	5.668.134,52	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.343.918,73	7.329.314,13	6.373.868,72	5.668.134,52
Fondo di cassa finale presunto	337.063,62								

4. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PAREGGIO DI BILANCIO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 disponeva che gli enti sottoposti al patto di stabilità dovessero 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), si raggiungesse l'obiettivo programmatico del patto di stabilità per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni dovevano garantire il rispetto del saldo obiettivo.

La legge di stabilità 2016 (legge n. 208/2015) ha modificato profondamente il quadro dei vincoli di finanza pubblica applicabili agli enti territoriali. Dopo quasi venti anni dalla sua introduzione, infatti, dal 1° gennaio 2016 non si applica più il Patto di stabilità interno, sostituito da nuovo meccanismo basato sull'obbligo di conseguire il pareggio di bilancio, che viene esteso a tutti i comuni indipendentemente dalla dimensione demografica (quindi anche ai comuni fino a 1.000 abitanti).

Preliminarmente, tuttavia, occorre chiarire il legame tra la legge di stabilità del 2016 con la legge n. 243/2012. Quest'ultima – che ricordiamo è una legge rinforzata, come tale non modificabile o derogabile da una legge ordinaria – impone, sempre a decorrere dal 1° gennaio 2016, il conseguimento, sia a preventivo che a consuntivo, del pareggio fra entrate e spese finali e fra entrate e spese correnti, entrambi declinati sia in termini di competenza che di cassa.

Al contrario, la legge di stabilità 2016 prevede solo il pareggio fra entrate e spese finali in termini di competenza, tralasciando gli altri obiettivi previsti dalla legge n. 243/2012, e non ripropone le limitazioni sull'indebitamento.

L'art. 1 comma 710 della legge di stabilità 2016 dispone che ai fini del concorso al contenimento dei saldi di finanza pubblica, tutti i Comuni devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dei commi 728, 730, 731 e 732.

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
(da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio - art. 1, comma 712 Legge di stabilità 2016)

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO N	COMPETENZA ANNO N+1	COMPETENZA ANNO N+2
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (solo per l'esercizio 2016)	(+)	24.934,95		
B) Fondo pluriennale di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per l'esercizio 2016)	(+)	47.453,35		
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	721.381,49	728.744,71	728.744,71
D1) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	103.925,51	86.926,81	86.926,81
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per i comuni)	(-)	0,00		
D3) Contributo di cui all'art. 1, comma 683, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per le regioni)	(-)	0,00		
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	(+)	103.925,51	86.926,81	86.926,81
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	1.882.907,49	1.864.325,33	1.873.325,33

F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	1.723.755,73	880.015,00	180.015,00
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
H) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (H=C+D+E+F+G)	(+)	4.431.970,22	3.560.011,85	2.869.011,85
I1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	2.667.300,09	2.645.844,02	2.654.502,78
I2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (solo per il 2016)	(+)	24.934,95		
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽¹⁾	(-)	23.164,45	28.840,92	38.840,92
I4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
I5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I6) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
I7) Spese correnti per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		

I) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)	(+)	2.668.970,59	2.617.003,10	2.615.661,86
L1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.773.849,87	894.749,20	180.015,00
L2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per il 2016)	(+)	47.453,35		
L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
L5) Spese per edilizia scolastica di cui all'art. 1, comma 713, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		
L8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah di cui all'art. 1, comma 750, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per Roma Capitale)	(-)	0,00		

L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)	(+)	1.821.303,22	894.749,20	180.015,00
M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)		4.490.273,81	3.511.752,30	2.795.676,86
O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)		13.984,71	48.259,55	73.334,99
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 728, Legge di stabilità 2016 (patto regionale) ⁽³⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 732, Legge di stabilità 2016 (patto nazionale orizzontale)(solo per gli enti locali) ⁽⁴⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 141 dell'articolo 1 della legge n. 220/2010 anno 2014 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	0,00		
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 480 e segg. dell'articolo 1 della legge n. 190/2014 anno 2015 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	

Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 (-)/(+) 0,00
anno 2014 (solo per gli enti locali)⁽⁵⁾

Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 (-)/(+) 0,00 0,00
anno 2015 (solo per gli enti locali)⁽⁵⁾

EQUILIBRIO FINALE (compresi gli effetti dei patti regionali e nazionali)⁽⁶⁾ 0,00 0,00 0,00

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

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione

3) Nelle more dell'attribuzione degli spazi finanziari da parte della Regione, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi acquisiti e con segno - quelli ceduti.

4) Nelle more dell'attribuzione degli spazi da finanziare da parte della Ragioneria Generale dello Stato di cui al comma 732, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi acquisiti e con segno - quelli ceduti.

5) Gli effetti positivi e negativi dei patti regionalizzati e nazionali - anni 2014 e 2015 - sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" (indicare con segno + gli spazi a credito e con segno - quelli a debito).

6) L'equilibrio finale (comprensivo degli effetti dei patti regionali e nazionali) deve essere positivo o pari a 0, ed è determinato dalla somma algebrica del "Saldo tra entrate e spese finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica" e gli effetti dei patti regionali e nazionali dell'esercizio corrente e degli esercizi precedenti.

5. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

PROGRAMMA ELETTORALE LISTA CIVICA "DOMANI PER ROCCASCALEGNA"

Con verbale n. 22 del 03.04.2012 della Sottocommissione Elettorale circondariale di Casoli, sono state ammesse n. 2 liste, alle quali è stato assegnato il prescritto numero progressivo.

La lista **DOMANI PER ROCCASCALEGNA** è una lista composta da persone giovani provenienti da esperienze e culture diverse che si mettono a disposizione del Comune di Roccascalegna e dei suoi cittadini.

I richiami all'IMPEGNO e alla PARTECIPAZIONE, rappresentano le linee guida sulla base delle quali il nostro gruppo vorrebbe lavorare nel prossimo quinquennio.

Il programma proposto agli elettori è il frutto di un'attenta valutazione dell'attuale realtà locale, e delle idee e del contributo di tutti i candidati della coalizione civica che sostengono la candidatura dell'Avvocato Domenico Giangiordano alla carica di sindaco: un programma fatto per la gente, che vuole ascoltare ed utilizzare le opinioni dei cittadini come stimolo per fare meglio.

Il nostro deve essere un percorso da attuare nel pieno rispetto della trasparenza amministrativa, aperto al confronto, all'arricchimento e all'approfondimento, ispirato ai principi della democrazia partecipata, della solidarietà e della tolleranza.

Obiettivo primario è quello di cogliere appieno, incrementandole, le potenzialità del sistema locale con iniziative atte a rendere il paese più vivibile, in modo da creare una motivazione a restare (o a tornare) a vivere in paese e cercare di invertire l'attuale tendenza, che vede progressivamente diminuire la popolazione residente.

DISPONIBILITÀ DA PARTE DELL'AMMINISTRAZIONE

L'amministrazione si impegnerà a garantire una presenza costante sul territorio, garantendo la propria disponibilità presso gli uffici comunali. Tutti i giorni sarà garantita la presenza di almeno uno dei membri del consiglio, in particolar modo, il sindaco, fisserà un giorno in cui terrà solo il ricevimento dei cittadini. Verrà istituito un numero telefonico dove si garantirà la disponibilità di 24h giornaliera. Solo attraverso il confronto con la popolazione sarà possibile conoscere e cercare di risolvere i problemi che si presenteranno. Realizzazione di tabellone elettronico in cui verranno visualizzate tutte le comunicazioni ai cittadini.

POLITICHE SOCIALI

La popolazione del nostro territorio si compone in gran parte di anziani, che, per la nostra visione, devono costituire una risorsa ed un bene per il territorio. È necessario dunque utilizzare le loro conoscenze specifiche per consentire la crescita dei giovani e l'integrazione socio-culturale con i residenti in età adulta. Il Centro - Anziani, già istituito ed avviato, dovrà essere mantenuto e possibilmente potenziato. Sviluppando l'interazione con giovani e bambini, con lo scopo specifico di trasmettere le conoscenze dall'una all'altra generazione al fine di ricompattare il tessuto sociale ed il senso di appartenenza alla comunità.

Non può mancare, da parte di una lista di giovani, l'attenzione all'universo giovanile.

Proprio i giovani dovranno essere la vera forza motrice in grado di dare una spinta innovativa allo sviluppo di Roccascalegna. In quest'ottica si dovranno inserire forme di partecipazione dei giovani alla vita dell'amministrazione pubblica e proprio da loro si dovranno attingere nuove idee e nuovi stimoli, creando e

incentivando contemporaneamente la costituzione di forme di associazionismo e di opportunità lavorative. Sarà riservato uno specifico spazio sul suo istituzionale del Comune alle politiche giovanili, con informazioni sulle attività, gli incontri, le iniziative e le novità; l'impegno è volto a promuovere stabilmente un forum dei giovani attraverso il quale è possibile "postare" commenti ed esprimere il proprio giudizio in merito a questioni particolari, ecc. Verrà anche aperta una pagina di Facebook gestita dall'Amministrazione, allo scopo di avvicinare i giovani alle istituzioni e di assicurare la loro consultazione nelle decisioni che li riguardano, incentivando la loro entrata nella vita sociale ed istituzionale del Comune

Sarà impegno della amministrazione individuare (ed eventualmente adeguare) un locale di proprietà del Comune finalizzato alla realizzazione di un centro di aggregazione giovanile, per poter consentire ai giovani di organizzare eventi culturali nel campo della cinematografia, della fotografia, della musica e dell'arte.

Vista la grave crisi economica e le difficili condizioni lavorative per i giovani causate del precariato, proponiamo che il Comune si ponga come garante sui mutui richiesti dalle giovani coppie con bassi redditi.

Potenziare l'edilizia Economico Popolare per agevolare i cittadini che desiderano acquistare la prima casa all'interno del territorio comunale.

Pubblicazione sul sito istituzionale del comune e attraverso gli altri mezzi di comunicazione di tutti gli avvisi di gara, concorsi e bandi di assunzioni.

CULTURA E ASSOCIAZIONISMO

La politica culturale che fa capo direttamente all'Amministrazione Comunale dovrà concentrarsi sui servizi da offrire al pubblico come ad esempio la biblioteca, che dovrà essere integrata nelle dotazioni informatiche e multimediali, creando una postazione per il collegamento degli utenti ad internet. Internet rappresenta la rivoluzione vincente per piccole realtà, più delle altre lontane dalle novità. Ci impegniamo a riaprire (almeno una volta alla settimana) la Biblioteca Comunale in un luogo adeguato, e ad aggiornarne ed aumentarne il numero dei volumi presenti, anche tramite donazioni private. L'obiettivo è quello di dare rilevanza alla creatività e alla espressione artistica dei cittadini nelle sue varie forme, in quanto opportunità di crescita, valorizzazione delle competenze e occasione di socializzazione

La crescita del nostro Comune si ottiene anche con il sostegno al volontariato e alle associazioni del Comune: si tratta di persone che nel campo sociale, sportivo, culturale e ricreativo rappresentano una colonna portante della nostra comunità. Ci impegniamo a promuovere e sostenere le esperienze associative presenti nel territorio e a valorizzare il centrale ruolo della Pro-Loco, a cui il nostro gruppo si impegna fin d'ora a fornire supporto fattivo e reale per le future iniziative a carattere culturale e ricreativo. Con il patrocinio e l'aiuto della lista "DOMANI PER ROCCASCALEGNA" speriamo di riuscire a potenziare i consueti appuntamenti estivi ed a creare eventi che interessino la cittadinanza anche in altri periodi dell'anno.

L'Amministrazione farà da coordinatrice tra le varie realtà associative e nel contesto dell'attività di coordinamento neutra da una parte la necessità di pubblicare, all'inizio di ogni anno, un calendario delle attività e delle iniziative in modo da evitare la sovrapposizione delle varie manifestazioni, dall'altra la necessità di una stabile collaborazione, anche in termini logistici, tra tutte le associazioni presenti al fine di supportare vicendevolmente le rispettive manifestazioni e attività. Verrà senz'altro fornito un supporto logistico alle associazioni che operano stabilmente sul territorio e verranno loro garantiti, per quanto possibile, i servizi basilari (acqua, gas, luce ecc.) affinché le stesse possano svolgere dignitosamente la loro attività. Il Comune incoraggerà e stimolerà le imprese presenti sul territorio a fornire un aiuto economico attraverso contratti di sponsorizzazione.

ECONOMIA

I tagli ai Comuni e la montante crisi economica mondiale rendono sempre più difficile fare progetti ad ampio raggio e reperire fondi. Per questo motivo abbiamo anzitutto tutti congiuntamente deciso la riduzione dei compensi amministrativi percepiti da Sindaco ed Assessori: il problema degli alti costi della politica è una cosa che riguarda tutti noi, che almeno in ambito locale può essere risolvibile e controllabile.

Occorre poi portare avanti un discorso concreto di "project financing", basato su finanziatori privati, volto alla stipula di contratti di partenariato con aziende disposte alla collaborazione per lo sviluppo di energie rinnovabili. Oltre al già presente impianto fotovoltaico sito in località Fontacciaro, si dovrà cercare di incentivare la creazione di altri impianti di fonti di approvvigionamento energetico alternativo, che consentirebbero non solo la produzione di energia pulita a scapito di un esiguo impatto ambientale, ma costituirebbero anche una fonte di reddito integrativa per le casse comunali.

Riduzione del consumo elettrico pubblico con la realizzazione di piccoli impianti di produzione propria.

Il sistema agricolo locale può riuscire a risollevarsi solo sviluppando il concetto di filiera corta legata alle produzioni tipiche locali. Gli incentivi a favore del processo di valorizzazione del settore potranno passare attraverso gli strumenti di finanziamento comunitario e l'instaurazione di rapporti con la cooperazione.

Valorizzazione delle sorgenti presenti sul territorio comunale per lo sviluppo delle micro agricolture.

Con questi obiettivi l'Amministrazione sosterrà tutte le iniziative che gli agricoltori intraprenderanno per tendere alla nascita dell'economia agricola locale.

La raccolta differenziata porta a porta (dati gli ottimi risultati fin qui ottenuti dalla precedente amministrazione) infine dovrà essere il modo attraverso il quale il Comune risponderà al problema non secondario della tutela dell'ambiente e consentirà di ottenere buoni risultati in termini di materiali inviati a recupero e riciclaggio, e dovrà quindi essere ovviamente potenziata ed applicata a tutto il territorio cittadino, anche a quelle contrade che al momento non ne beneficiano.

TURISMO

La pianificazione territoriale di un Comune come il nostro è un tema, programmatico molto importante in quanto il suo sviluppo deve avvenire tramite l'integrazione degli aspetti ambientali con quelli umani ed economici.

È necessario creare un'identità territoriale nel bacino dell'Medio Sangro con interconnessioni dirette con le realtà dei comuni confinanti che sono riusciti già a partire in questa direzione. In tal senso è fondamentale porre le basi per lo sfruttamento del territorio in maniera sostenibile con attività ricreative, naturalistiche e culturali, inserendosi in tutti i circuiti virtuosi del turismo alternativo e rurale e stipulando accordi duraturi con associazioni che operano in tal esso.

La posizione strategica occupata da Roccascalegna, comoda da raggiungere e la sua posizione centrale rispetto al mare e alla montagna, rende il territorio ed il paesaggio base appetibile per un progetto concreto di recupero turistico che può e deve direzionarsi verso una tipologia di fruitori come appassionati di: equitazione, trekking e Mountain bike e più in generale verso un turismo "alternativo", che va alla ricerca di bellezze naturalistiche e luoghi in cui praticare sport all'aria aperta.

Da ricordare la grande risorsa che è rappresentata dal nostro splendido Castello Medievale e dal sottostante borgo, che dovranno sempre più rappresentare un fiore all'occhiello del turismo locale da far conoscere a livello nazionale e da conservare e preservare con opere di salvaguardia e miglioramento. Ci poniamo come obiettivo primario quello della valorizzazione dei fabbricati comunali siti in Via Codacchie, rimasti chiusi ed in stato di semi-abbandono negli ultimi anni, e la riapertura in forma stabile dell' Arcipretura, soprattutto attraverso l'aiuto dell'Associazione Culturale che l'ha fino ad ora gestita.

Tutto ciò deve essere sostenuto da una seria azione volta sia all'acquisizione di uno strumento urbanistico più evoluto che all'individuazione di idonei siti ove il turista pendolare a corto/medio raggio possa pernottare e ristorarsi.

OPERE PUBBLICHE:

Verificare la possibilità di trasformare l'illuminazione, sia pubblica che dei locali di proprietà Comunale dal sistema tradizionale al sistema a LED (fuori dal centro abitato), nell'ottica di un risparmio energetico da intendersi con la sostituzione dei cavi per l'abbattimento delle dispersioni energetiche dovute alla vetustà degli impianti.

Dare priorità alla viabilità di strade che presentino dei tratti pericolosi. Puntuale e prioritaria sarà la manutenzione ordinaria delle strade, con un netto miglioramento del decoro urbano.

Sarà nostra cura intervenire con tutti gli strumenti a disposizione presso l'ANAS (Titolare della viabilità) affinché si preveda e venga realizzata la messa a norma dello svincolo che collega il nostro paese alla Val di Sangro, in contrada Solagne, posizionare delle pensiline alle fermate dell'autolinea interna urbana.

Reperire e investire fondi per la realizzazione di una piazza, centro cardine della vita democratica di tutte le realtà locali, soprattutto nei piccoli centri.

Affrontare e risolvere in modo equo la problematica della variante al centro abitato (capoluogo).

Far tornare il Castello Medievale l'icona simbolo di questo paese non solo attraverso la sua pubblicizzazione ma anche attraverso opere di manutenzione straordinaria.

GESTIONE DEI SERVIZI COMUNALI

Le politiche di gestione del personale devono essere improntate alla valorizzazione della professionalità, al loro costante aggiornamento, alla loro responsabilizzazione, con piena applicazione degli strumenti contrattuali, in particolar modo sarà garantita la piena efficienza e ottimizzazione di tutto il personale coadiuvante l'amministrazione.

Saranno assegnati incarichi e deleghe su obiettivi condivisi ai componenti della giunta e ai consiglieri comunali, secondo criteri di competenza professionale e di disponibilità.

Attuare nei confronti dei dipendenti atti ed azioni volte alla loro sensibilizzazione sull'importanza del servizio svolto, sull'etica che ne sta alla base, e sui doveri che ciò comporta nei confronti della collettività che loro servono.

Introdurre la meritocrazia e legare premi ed incentivi ai risultati dell'attività svolta, quindi incentivi premianti a chi li merita ma anche rigore sanzionatorio che deve seguire gli errori, le omissioni e l'inefficienza. A questo scopo si rende necessaria l'introduzione di un controllo della produttività realmente efficace e veritiero.

Limitare il ricorso alle consulenze ed agli incarichi professionali esterni ai soli casi di indisponibilità di tali professionalità all'interno della struttura comunale.

Con l'aiuto ed il contributo di tutti possiamo offrire a Roccasalegna una speranza reale di sviluppo.

"... NON SIAMO TROPPO GIO VANI, SIAMO NA TI DOPO ...".

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2016 - 2018**

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

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
	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	532.746,94	0,00	0,00	532.746,94	490.611,75	0,00	0,00	490.611,75	489.192,60	0,00	0,00	489.192,60
3	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
4	114.121,02	328.272,40	0,00	442.393,42	112.803,47	49.865,83	0,00	162.669,30	112.402,09	43.500,00	0,00	155.902,09
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	1.747,63	4.367,60	0,00	6.115,23	1.593,63	0,00	0,00	1.593,63	1.434,36	0,00	0,00	1.434,36
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	201.010,29	0,00	202.051,81	1.041,52	131.615,00	0,00	132.656,52	1.041,52	131.615,00	0,00	132.656,52
9	133.173,20	392.431,56	0,00	525.604,76	133.128,88	0,00	0,00	133.128,88	133.082,79	0,00	0,00	133.082,79
10	122.199,33	9.996,67	0,00	132.196,00	113.539,32	8.368,37	0,00	121.907,69	114.467,93	0,00	0,00	114.467,93
11	0,00	845.000,00	0,00	845.000,00	0,00	700.000,00	0,00	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	114.322,45	2.400,00	0,00	116.722,45	114.322,45	2.400,00	0,00	116.722,45	114.322,45	2.400,00	0,00	116.722,45
14	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
17	1.603.958,50	37.824,70	0,00	1.641.783,20	1.603.702,08	2.500,00	0,00	1.606.202,08	1.603.458,12	2.500,00	0,00	1.605.958,12
20	23.164,45	0,00	0,00	23.164,45	28.840,92	0,00	0,00	28.840,92	38.840,92	0,00	0,00	38.840,92
50	0,00	0,00	40.914,40	40.914,40	0,00	0,00	42.775,50	42.775,50	0,00	0,00	43.116,74	43.116,74
60	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
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:	2.692.235,04	1.821.303,22	2.831.414,40	7.344.952,66	2.645.844,02	894.749,20	2.833.275,50	6.373.868,72	2.654.502,78	180.015,00	2.833.616,74	5.668.134,52
----------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2016			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	586.224,80	0,00	0,00	586.224,80
3	25.172,28	0,00	0,00	25.172,28
4	128.521,95	335.358,38	0,00	464.080,33
5	17.760,00	0,00	0,00	17.760,00
6	1.747,63	4.367,60	0,00	6.115,23
7	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
8	3.124,56	203.782,09	0,00	206.906,65
9	146.249,31	380.000,00	0,00	526.249,31
10	132.515,64	43.121,57	0,00	175.637,21
11	0,00	845.000,00	0,00	845.000,00
12	131.651,16	4.053,28	0,00	135.704,44
14	4.516,46	0,00	0,00	4.516,46
17	3.553.919,70	37.824,70	0,00	3.591.744,40
20	23.164,45	0,00	0,00	23.164,45
50	0,00	0,00	40.914,40	40.914,40
60	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
99	0,00	0,00	1.293.319,65	1.293.319,65
TOTALI:	4.760.587,94	1.853.707,62	2.835.839,88	9.450.135,44

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	8.729,93	11.588,92	8.729,93	8.729,93
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	8.729,93	11.588,92	8.729,93	8.729,93
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	524.017,01	574.655,88	481.881,82	480.462,67
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	532.746,94	586.244,80	490.611,75	489.192,60

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
532.746,94			532.746,94	490.611,75			490.611,75	489.192,60			489.192,60
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
586.244,80			586.244,80								

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	20.000,00	25.172,28	20.000,00	20.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	20.000,00	25.172,28	20.000,00	20.000,00

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
			20.000,00								
20.000,00				20.000,00			20.000,00	20.000,00			20.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
			25.172,28								
25.172,28											

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	442.393,42	464.080,33	162.669,30	155.902,09
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	442.393,42	464.080,33	162.669,30	155.902,09

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
114.121,02	328.272,40		442.393,42	112.803,47	49.865,83		162.669,30	112.402,09	43.500,00		155.902,09
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
128.521,95	335.558,38		464.080,33								

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	6.115,23	6.115,23	1.593,63	1.434,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	6.115,23	6.115,23	1.593,63	1.434,36

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
1.747,63	4.367,60		6.115,23	1.593,63			1.593,63	1.434,36			1.434,36
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.747,63	4.367,60		6.115,23								

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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	131.615,00	131.615,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	131.615,00	131.615,00	131.615,00	131.615,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	70.436,81	75.291,65	1.041,52	1.041,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	202.051,81	206.906,65	132.656,52	132.656,52

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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	201.010,29		202.051,81	1.041,52	131.615,00		132.656,52	1.041,52	131.615,00		132.656,52
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
3.124,56	203.782,09		206.906,65								

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	525.604,76	526.249,31	133.128,88	133.082,79
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	525.604,76	526.249,31	133.128,88	133.082,79

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
133.173,20	392.431,56		525.604,76	133.128,88			133.128,88	133.082,79			133.082,79
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
146.249,31	380.000,00		526.249,31								

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	132.196,00	175.637,21	121.907,69	114.467,93
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	132.196,00	175.637,21	121.907,69	114.467,93

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
122.199,33	9.996,67		132.196,00	113.539,32	8.368,37		121.907,69	114.467,93			114.467,93
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
132.515,64	43.121,57		175.637,21								

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	845.000,00	845.000,00	700.000,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	845.000,00	845.000,00	700.000,00	

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
	845.000,00		845.000,00		700.000,00		700.000,00				
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
	845.000,00		845.000,00								

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	116.722,45	135.704,44	116.722,45	116.722,45
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	116.722,45	135.704,44	116.722,45	116.722,45

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
114.322,45	2.400,00		116.722,45	114.322,45	2.400,00		116.722,45	114.322,45	2.400,00		116.722,45
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
131.651,16	4.053,28		135.704,44								

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	2.000,00	4.516,46	2.500,00	2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.000,00	4.516,46	2.500,00	2.500,00

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
2.000,00			2.000,00	2.500,00			2.500,00	2.500,00			2.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
4.516,46			4.516,46								

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	1.641.783,20	3.591.744,40	1.606.202,08	1.605.958,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.641.783,20	3.591.744,40	1.606.202,08	1.605.958,12

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
1.603.958,50	37.824,70		1.641.783,20	1.603.702,08	2.500,00		1.606.202,08	1.603.458,12	2.500,00		1.605.958,12
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
3.553.919,70	37.824,70		3.591.744,40								

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	23.164,45	23.164,45	28.840,92	38.840,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	23.264,45	23.264,45	28.840,92	38.840,92

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
23.164,45			23.164,45	28.840,92			28.840,92	38.840,92			38.840,92
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
23.164,45			23.164,45								

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	40.914,40	40.914,40	42.775,50	43.116,74
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	40.914,40	40.914,40	42.775,50	43.116,74

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
		40.914,40	40.914,40			42.775,50	42.775,50			43.116,74	43.116,74
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		40.914,40	40.914,40								

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
		1.500.000,00	1.500.000,00			1.500.000,00	1.500.000,00			1.500.000,00	1.500.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		1.500.000,00	1.500.000,00								

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
		Servizi per conto terzi			No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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	1.294.925,48	1.290.500,00	1.290.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.290.500,00	1.294.925,48	1.290.500,00	1.290.500,00

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
		1.294.925,48	1.294.925,48								

SEZIONE OPERATIVA

7. 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 e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

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

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

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

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	33.998,94	34.853,98	29.791,74	29.791,74
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	33.998,94	34.853,98	29.791,74	29.791,74

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	855,04	Previsione di competenza di cui già impegnate	31.923,82	33.998,94	29.791,74
			di cui fondo pluriennale vincolato		22.819,79	18.350,64
			Previsione di cassa		34.853,98	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	855,04	Previsione di competenza	31.923,82	33.998,94	29.791,74
			di cui già impegnate		22.819,79	18.350,64
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		34.853,98	

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	8.729,93	11.588,92	8.729,93	8.729,93
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	8.729,93	11.588,92	8.729,93	8.729,93
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	160.992,21	179.934,80	151.951,68	151.951,68
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	169.722,14	191.523,72	160.681,61	160.681,61

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	21.801,58	Previsione di competenza	186.190,87	169.722,14	160.681,61	160.681,61
			di cui già impegnate		19.439,46	9.127,36	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		191.523,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.801,58	Previsione di competenza	186.190,87	169.722,14	160.681,61	160.681,61
			di cui già impegnate		19.439,46	9.127,36	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		191.523,72		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	44.570,74	56.569,45	43.289,67	43.289,67
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	44.570,74	56.569,45	43.289,67	43.289,67

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	11.998,71	Previsione di competenza di cui già impegnate	44.529,66	44.570,74	43.289,67
			di cui fondo pluriennale vincolato		15.280,99	14.000,00
			Previsione di cassa		56.569,45	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.998,71	Previsione di competenza di cui già impegnate	44.529,66	44.570,74	43.289,67
			di cui fondo pluriennale vincolato		15.280,99	14.000,00
			Previsione di cassa		56.569,45	

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	56.097,68	64.671,41	52.113,52	52.113,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	56.097,68	64.671,41	52.113,52	52.113,52

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	8.573,73	Previsione di competenza	49.054,68	56.097,68	52.113,52	52.113,52
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		64.671,41		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.573,73	Previsione di competenza	49.054,68	56.097,68	52.113,52	52.113,52
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		64.671,41		

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	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	19.100,00	21.641,78	19.600,00	19.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	19.100,00	21.641,78	19.600,00	19.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.541,78	Previsione di competenza	19.600,00	19.100,00	19.600,00
			di cui già impegnate		8.000,00	8.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		21.641,78	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.541,78	Previsione di competenza	19.600,00	19.100,00	19.600,00
			di cui già impegnate		8.000,00	8.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		21.641,78	

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	91.272,64	92.674,20	62.179,39	62.179,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	91.272,64	92.674,20	62.179,39	62.179,39

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.401,56	Previsione di competenza	89.930,05	91.272,64	62.179,39	62.179,39
			di cui già impegnate		29.093,25		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		92.674,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.401,56	Previsione di competenza	89.930,05	91.272,64	62.179,39	62.179,39
			di cui già impegnate		29.093,25		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		92.674,20		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	52.658,39	53.773,79	57.674,23	52.674,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	52.658,39	53.773,79	57.674,23	52.674,23

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.115,40	Previsione di competenza	36.874,23	52.658,39	57.674,23	52.674,23
			di cui già impegnate		850,00	850,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		53.773,79		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.115,40	Previsione di competenza	36.874,23	52.658,39	57.674,23	52.674,23
			di cui già impegnate		850,00	850,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		53.773,79		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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	5.552,41	2.645,00	2.645,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.645,00	5.552,41	2.645,00	2.645,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.907,41	Previsione di competenza	7.145,00	2.645,00	2.645,00	2.645,00
			di cui già impegnate		1.629,66	1.629,66	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.552,41		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.907,41	Previsione di competenza	7.145,00	2.645,00	2.645,00	2.645,00
			di cui già impegnate		1.629,66	1.629,66	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.552,41		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	62.681,41	64.984,06	62.636,59	66.217,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	62.681,41	64984,06	62.636,59	66.217,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.302,65	74.752,76	62.681,41	62.636,59	66.217,44
				64.984,06		
2	Spese in conto capitale					
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.302,65	74.752,76	62.681,41	62.636,59	66.217,44
				64.984,06		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	20.000,00	25.172,28	20.000,00	20.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.000,00	25.172,28	20.000,00	20.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	5.172,28	Previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.172,28		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.172,28	Previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.172,28		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	12.600,00	16.126,31	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.600,00	16.126,31	10.000,00	10.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.526,31	Previsione di competenza	10.500,00	12.600,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate		5.000,00	5.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		16.126,31		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.526,31	Previsione di competenza	10.500,00	12.600,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate		5.000,00	5.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		16.126,31		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	347.351,56	357.103,65	68.562,35	61.795,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	347.351,56	357.103,65	68.562,35	61.795,14

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.466,11	17.236,49	19.079,16	18.696,52	18.295,14
					5.450,00	5.200,00
				21.545,27		
2	Spese in conto capitale	11.028,38	332.358,38	328.272,40	49.865,83	43.500,00
				3.200,00	6.365,83	
				335.558,38		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.494,49	349.594,87	347.351,56	68.562,35	61.795,14
				8.650,00	11.565,83	
				357.103,65		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	73.000,00	81.052,06	74.000,00	74.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	73.000,00	81.052,06	74.000,00	74.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	8.052,06	72.000,00	73.000,00	74.000,00	74.000,00
				35.793,24		
				81.052,06		
2	Spese in conto capitale					
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.052,06	72.000,00	73.000,00	74.000,00	74.000,00
				35.793,24		
				81.052,06		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	9.441,86	9.798,31	10.106,95	10.106,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.441,86	9.798,31	10.106,95	10.106,95

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	356,45	Previsione di competenza	9.106,95	9.441,86	10.106,95	10.106,95
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.798,31		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	356,45	Previsione di competenza	9.106,95	9.441,86	10.106,95	10.106,95
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.798,31		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	100.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	100.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	6.115,23	6.115,23	1.593,63	1.434,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.115,23	6.115,23	1.593,63	1.434,36

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.473,04	1.747,63	1.593,63	1.434,36
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.747,63		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	4.977,60	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	6.450,64	6.115,23	1.593,63	1.434,36
			di cui già impegnate		4.367,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.115,23		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.000,00	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	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.000,00		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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	131.615,00	131.615,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	131.615,00	131.615,00	131.615,00	131.615,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	42.728,58	47.145,60	1.041,52	1.041,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	174.343,58	178.760,60	132.656,52	132.656,52

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.083,04	1.041,52	1.041,52	1.041,52	1.041,52
					1.041,52	1.041,52
				3.124,56		
2	Spese in conto capitale	2.333,98	256.835,81	173.302,06	131.615,00	131.615,00
				41.687,06		
				175.636,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.417,02	257.877,33	174.343,58	132.656,52	132.656,52
				42.728,58	1.041,52	
				178.760,60		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	27.708,23	28.146,05		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	27.708,23	28.146,05		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale	437,82	Previsione di competenza	5.674,59	27.708,23		
			di cui già impegnate		27.708,23		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		28.146,05		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	437,82	Previsione di competenza	5.674,59	27.708,23		
			di cui già impegnate		27.708,23		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		28.146,05		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	1.800,00	2.251,40	1.800,00	1.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.800,00	2.251,40	1.800,00	1.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	451,40	Previsione di competenza 1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.251,40		
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			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	451,40	Previsione di competenza 14.231,56	14.231,56	1.800,00	1.800,00
			di cui già impegnate	12.431,56		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.251,40		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	131.373,20	143.997,91	131.328,88	131.282,79
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	131.373,20	143.997,91	131.328,88	131.282,79

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	12.624,71	Previsione di competenza	132.415,81	131.373,20	131.328,88	131.282,79
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		143.997,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.624,71	Previsione di competenza	132.415,81	131.373,20	131.328,88	131.282,79
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		143.997,91		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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	380.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	380.000,00	380.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		380.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		380.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		380.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		380.000,00		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	132.196,00	175.637,21	121.907,69	114.467,93
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	132.196,00	175.637,21	121.907,69	114.467,93

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	10.316,31	Previsione di competenza	120.420,71	122.199,33	113.539,32
			di cui già impegnate		40.000,00	40.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		132.515,64	
2	Spese in conto capitale	33.124,90	Previsione di competenza	437.996,57	9.996,67	8.368,37
			di cui già impegnate		1.996,67	8.368,37
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		43.121,57	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	43.441,21	Previsione di competenza	566.755,65	132.196,00	121.907,69
			di cui già impegnate		41.996,67	48.368,37
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		175.637,21	

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	845.000,00	845.000,00	700.000,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	845.000,00	845.000,00	700.000,00	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	345.000,00	845.000,00	700.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		845.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	345.000,00	845.000,00	700.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		845.000,00		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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	19.553,78	12.404,39	12.404,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.404,39	19.553,78	12.404,39	12.404,39

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	7.149,39	Previsione di competenza	12.404,39	12.404,39	12.404,39	12.404,39
			di cui già impegnate		1.800,00	1.800,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		19.553,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.149,39	Previsione di competenza	12.404,39	12.404,39	12.404,39	12.404,39
			di cui già impegnate		1.800,00	1.800,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		19.553,78		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	11.000,00	14.541,00	11.000,00	11.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	11.000,00	14.541,00	11.000,00	11.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.541,00	Previsione di competenza	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
			di cui già impegnate		3.043,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.541,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.541,00	Previsione di competenza	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
			di cui già impegnate		3.043,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.541,00		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	88.470,90	94.929,90	88.470,90	88.470,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	88.470,90	94.929,90	88.470,90	88.470,90

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	6.459,00	Previsione di competenza	78.135,90	88.470,90	88.470,90	88.470,90
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		94.929,90		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	143.350,95			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.459,00	Previsione di competenza	221.486,85	88.470,90	88.470,90	88.470,90
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		94.929,90		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.650,00	6.482,60	4.650,00	4.650,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.650,00	6.482,60	4.650,00	4.650,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	179,32	Previsione di competenza 2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
			di cui già impegnate	2.000,00	2.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.429,32		
2	Spese in conto capitale	1.653,28	Previsione di competenza 5.154,27	2.400,00	2.400,00	2.400,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	4.053,28		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.832,60	Previsione di competenza 7.404,27	4.650,00	4.650,00	4.650,00
			di cui già impegnate	2.000,00	2.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	6.482,60		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				
91anzzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	4.516,46	2.500,00	2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	4.516,46	2.500,00	2.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.516,46	2.258,23	2.000,00	2.500,00	2.500,00
				258,23	258,23	
				4.516,46		
2	Spese in conto capitale					
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.516,46	2.258,23	2.000,00	2.500,00	2.500,00
				258,23	258,23	
				4.516,46		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	1.641.783,20	3.591.744,40	1.606.202,08	1.605.958,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.641.783,20	3.591.744,40	1.606.202,08	1.605.958,12

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	
1	Spese correnti	1.949.961,20	Previsione di competenza	1.611.027,62	1.603.958,50	1.603.702,08	1.603.458,12
			di cui già impegnate		1.597.738,20	1.597.738,20	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.553.919,70		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	16.518,07	37.824,70	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate		35.324,70		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		37.824,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.949.961,20	Previsione di competenza	1.627.545,69	1.641.783,20	1.606.202,08	1.605.958,12
			di cui già impegnate		1.633.062,90	1.597.738,20	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.591.744,40		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	23.164,45	23.164,45	28.840,92	38.840,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	23.164,45	23.164,45	28.840,92	38.840,92

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	18.694,68	23.164,45	28.840,92	38.840,92
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		23.164,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	18.694,68	23.164,45	28.840,92	38.840,92
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		23.164,45		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	40.914,40	40.914,40	42.775,50	43.116,74
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	40.914,40	40.914,40	42.775,50	43.116,74

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	95.656,58	40.914,40	42.775,50	43.116,74
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		40.914,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	95.656,58	40.914,40	42.775,50	43.116,74
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		40.914,40		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.500.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.500.000,00		

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 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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	1.294.925,48	1.290.500,00	1.290.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.290.500,00	1.294.925,48	1.290.500,00	1.290.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.819,65	Previsione di competenza	1.290.500,00	1.290.500,00	1.290.500,00	1.290.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.294.925,48		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.819,65	Previsione di competenza	1.290.500,00	1.290.500,00	1.290.500,00	1.290.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.294.925,48		

8. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2015	2016	2017	2018
Spese per il personale dipendente	219.269,64	272.516,15	264.201,97	264.201,97
I.R.A.P.	14.503,15	14.282,46	13.711,73	13.711,73
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	61.388,46	17.595,00	19.000,00	14.000,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	295.161,25	304.393,61	296.913,70	291.913,70

Descrizione deduzione	Previsioni 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
STRAORDINARIO A CARICO DI ALTRE AMMINISTRAZIONI	0,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE	896,90	896,90	896,90	896,90
DIRITTI DI ROGITO	3.375,00	3.375,00	3.375,00	3.375,00
SPESE PER RIMBORSO MISSIONI	220,00	220,00	220,00	200,00
SPESE PER PERSONALE UTILIZZATO IN CONVENZIONE DA ALTRE AMMINISTRAZIONI	0,00	9.082,16	0,00	0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CORRENTE PER SPESE DI PERSONALE RIPORTATE DALL'ANNO PRECEDENTE	24.587,22	8.884,91	0,00	0,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	29.079,12	36.458,97	18.491,90	18.471,90

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	266.082,13	267.934,64	278.421,80	273.441,80
-------------------------------------	------------	------------	------------	------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Non sono previste in bilancio spese per incarichi di collaborazione.

INAMMISSIBILITÀ E IMPROCEDIBILITÀ

Si rinvia a quanto disposto dall'art.8 del vigente Regolamento di contabilità, approvato con deliberazione consiliare n. 2 del 30-01-2016, tenendo conto che, alla luce dei nuovi principi contabili, nello specifico, il documento "Relazione Previsionale Programmatica" è sostituito dal "Documento Unico di Programmazione".

Roccascalegna, lì .././....



Il Responsabile
del Servizio Finanziario
Dr.ssa Antonella di Lullo

.....

Il Rappresentante Legale
Avv. Domenico Giangiordano

.....