



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2016-2018

NOTA DI AGGIORNAMENTO

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

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

Per l'anno 2015 tale termine è stato prorogato prima al 31/10/2015 con decreto del Ministero dell'Interno in data 03/07/2015 e successivamente al 31/12/2015 con decreto del Ministero dell'Interno in data 28/10/2015.

Il Documento Unico di Programmazione è stato approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 111 del 17/12/2015. Con medesima deliberazione veniva disposta la presentazione al Consiglio Comunale che lo approvava con deliberazione n. 36 del 28/12/2015.

Rilevato che in concomitanza con l'approvazione del Bilancio si è reso necessario presentare una nota di aggiornamento al fine di rendere tale documento coerente con le previsioni inserite nello schema di bilancio ed al fine di aggiornare e completare alcune informazioni ed rivedere gli accantonamenti al Fondo Crediti di dubbia Esigibilità ed altri fondi.

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

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

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

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

- analisi delle condizioni esterne: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- analisi delle condizioni interne: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

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

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

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

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

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

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

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

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

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2016-2018, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

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

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2016-2018 e l'elenco annuale 2015;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

1. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Il programma triennale dei lavori pubblici 2016-2018 e l'elenco annuale degli interventi e dei lavori da realizzarsi nell'anno 2016 è stato adottato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 102 del 19/11/2015.

Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018			
Opera Pubblica	2016	2017	2018
Realizzazione circolazione rotatoria lungo la SS42	340.000,00		
Riqualificazione e potenziamento viabilità e realizzazione parcheggi a servizio del Cimitero di Nadro	500.000,00		
Riqualificazione centro storico mediante recupero edificio ex municipio e realizzazione nuovi parcheggi	500.000,00		
Realizzazione nuovo ponte sul torrente Palobbia	1.000.000,00		
Proseguimento strada Duglia in Località Zurla		250.000,00	
Realizzazione di percorsi ciclo pedonali e relativi sottoservizi		600.000,00	
Riqualificazione dell'area adiacente al campo sportivo di Ceto		500.000,00	
Rifacimento copertura e opere di manutenzione straordinaria del municipio		150.000,00	
Manutenzione straordinaria viabilità agro-silvo-pastorale			521.000,00
Realizzazione nuovo tratto acquedotto rurale			170.000,00
Allargamento sede stradale in prossimità del passaggio a livello del Badetto messa in sicurezza dell'ingresso al parcheggio della stazione.			500.000,00
Totale	2.340.000,00	1.500.000,00	1.191.000,00

b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

In riferimento alla presente voce si elencano le maggiori opere on corso di ultimazione:

- Lavori di manutenzione della scuola primaria e realizzazione area verde attrezzata;
- Lavori di recupero area esterna alla chiesa del Badetto per attività sportive;
- Lavori di recupero dei manufatti della Grande Guerra.

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta municipale propria

Per quanto riguarda l'Imposta Municipale Propria per l'anno 2016 è stata introdotta un'aliquota ridotta allo 0,46% per i fabbricati montani (con esclusione di quelli classificati in categoria D) posti ad un'altezza sul livello del mare superiore a 500 m nei quali non sia stabilita la residenza. Le restanti aliquote rimangono confermate quelle stabilite nell'esercizio 2015.

Addizionale comunale all'IRPEF

L'Addizionale Comunale all'irpef non è mai stata applicata e non si prevede di applicarla neanche per le annualità di cui al presente documento.

IUC – TARI/TASI

Per quanto riguarda la TASI il tributo per i servizi indivisibili per l'anno 2016 è stata introdotta, come per l'IMU, un'aliquota ridotta del 0,5 per mille per i fabbricati montani (con esclusione di quelli classificati in categoria D) posti ad un'altezza sul livello del mare superiore a 500 m nei quali non sia stabilita la residenza. A seguito dell'entrata in vigore della legge di stabilità 2016 (legge 208 del 28/12/2015) la TASI non è più dovuta sui fabbricati adibiti ad abitazione principale.

Per quanto riguarda la TARI le tariffe verranno definite in sede di approvazione del Piano Finanziario.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

Le tariffe dell'imposta di pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni sono state stabilite dalla Giunta Comunale con deliberazione della n. 13 del 25/01/2016.

Servizi pubblici

- Diritti di segreteria e rogito le cui tariffe sono state stabilite dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 7 del 25/01/2016;
- Diritti per la fruizione dei servizi afferenti l'area tecnica le cui tariffe sono state stabilite dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 8 del 25/01/2016;
- I proventi della mensa della scuola dell'infanzia e del servizio di scuolabus comunale le cui tariffe sono state stabilite dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 9 del 25/01/2016;
- I proventi delle concessioni cimiteriali le cui tariffe sono state stabilite dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 12 del 25/01/2016;
- I proventi del servizio idrico integrato le cui tariffe sono state stabilite dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 13 del 25/01/2016;

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

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

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2016	Cassa 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	504.146,79	641.708,79	438.057,50	436.157,50
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	1.300,00	2.449,12	1.300,00	1.300,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	188.741,29	233.293,13	184.800,00	184.800,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	53.568,00	69.324,18	53.100,00	53.100,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	9.050,00	20.131,67	9.500,00	9.500,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	500,00	500,00	500,00	500,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	248.450,00	288.635,10	246.600,00	246.600,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	105.700,71	135.678,82	104.899,73	104.877,04
MISSIONE 11	Soccorso civile	4.200,00	8.200,00	4.200,00	4.200,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	161.691,84	177.398,99	161.291,84	161.291,84
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	988,90	2.159,20	988,90	988,90
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	9.957,40	12.544,24	9.957,40	9.957,40
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	11.550,00	16.967,63	11.550,00	11.550,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	19.340,64	19.340,64	22.078,60	24.816,55
MISSIONE 50	Debito pubblico	20.300,89	20.300,89	22.117,31	20.404,29
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	888.000,00	939.497,87	873.000,00	873.000,00
	Totale generale spese	2.617.486,46	2.978.130,27	2.533.941,28	2.533.043,52

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

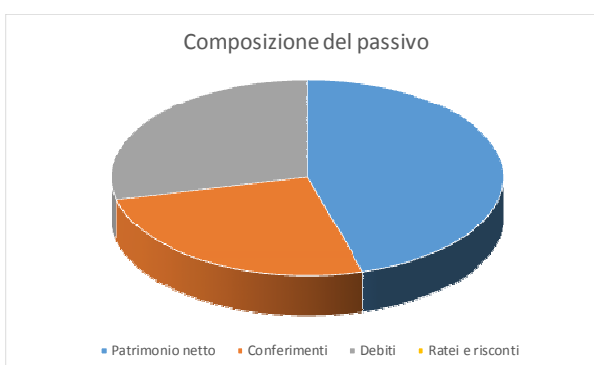
e. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	68.748,68
Immobilizzazioni materiali	6.922.119,17
Immobilizzazioni finanziarie	53.914,21
Rimanenze	0,00
Crediti	1.651.950,81
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	942.397,11
Ratei e risconti attivi	6.641,63



Passivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	4.386.815,44
Conferimenti	2.495.267,79
Debiti	2.763.688,38
Ratei e risconti	0,00



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

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

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2013), per i tre esercizi del triennio 2016-2018.

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito	2.504.028	2.285.112	2.091.463	1.896.997	1.701.677
Nuovi prestiti	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati	218.917	193.649	194.465	195.321	196.219
Estinzioni anticipate	0	0	0	0	0
Altre variazioni (meno)	0	0	0	0	0
Debito residuo	2.285.112	2.091.463	1.896.998	1.701.677	1.505.458

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

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

2. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2016/2018 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997 ed è stato approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 15 in data 27/01/2016.

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

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

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

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio	Maschi	Femmine
B	4	3	1	2
C	6	5	1	4
D	2	1	0	1

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	nessuno
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	nessuno
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	nessuno
COMMERCIO-TURISMO	nessuno
URBANISTICA ED ECOLOGIA	nessuno
LAVORI PUBBLICI	nessuno
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	nessuno
VIGILANZA	nessuno
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	nessuno

Con Decreto di nomina del Sindaco n. 3 in data 09/06/2014 è stato nominato Responsabile di tutti i servizi dell'Ente il Segretario Comunale dott. Germano Pezzoni.

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

Come disposto dall'art. 31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2016, 2017 e 2018. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Il Comune di Ceto è soggetto al rispetto del patto di stabilità interno a decorrere dall'anno 2013. Negli ultimi due anni il Comune di Ceto ha sempre rispettato l'obiettivo programmatico del Patto di Stabilità Interno e l'Amministrazione Comunale intende garantire il rispetto degli obiettivi programmatici anche per i prossimi anni, anche se trattasi di obiettivi ambiziosi. Pertanto, l'Amministrazione Comunale garantisce che nei prossimi bilanci finanziari di previsione 2016-2019 saranno iscritte previsioni di entrata e previsioni di spesa corrente in misura che, unitamente alla previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, venga garantito il rispetto degli obiettivi programmatici e di ogni altro vincolo di finanza pubblica, così come calcolati in base alla legislazione vigente.

2. Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2016-2018.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	47.550,00	68.872,41	197.050,00	47.050,00
02 Segreteria generale	79.397,50	118.181,92	71.397,50	71.397,50
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	70.900,00	85.606,43	52.400,00	52.400,00
04 Gestione delle entrate tributarie	1.300,00	3.160,90	1.300,00	1.300,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	37.200,00	55.439,50	30.900,00	29.000,00
06 Ufficio tecnico	87.600,00	130.129,10	84.600,00	84.600,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	39.050,00	39.050,00	32.200,00	32.200,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	152.954,01	166.259,68	118.210,00	118.210,00

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	1.300,00	2.449,12	1.300,00	1.300,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	86.180,41	96.187,84	69.500,00	69.500,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	166.092,01	187.207,21	42.500,00	42.500,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	73.741,29	84.670,50	69.800,00	69.800,00
07 Diritto allo studio	3.000,00	5.500,00	3.000,00	3.000,00

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	54.568,00	70.324,18	54.100,00	54.100,00

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	72.265,46	83.347,13	9.500,00	9.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 07 – TURISMO.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	6.281,68	0,00	0,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	103.278,25	176.664,36	500,00	500,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	1.200,00	1.402,50	1.200,00	1.200,00
03 Rifiuti	176.100,00	202.711,50	175.100,00	175.100,00
04 Servizio Idrico integrato	102.016,05	119.160,32	96.166,05	250.300,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	2.522.590,31	1.483.707,95	2.064.899,73	614.877,04

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	4.200,00	8.200,00	4.200,00	4.200,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	1.200,00	3.700,00	1.800,00	1.800,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	16.050,00	16.050,00	1.050,00	1.050,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	153.941,84	166.294,99	653.941,84	153.941,84
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	6.500,00	11.061,00	5.500,00	5.500,00

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	400,00	400,00	400,00	400,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	588,90	1.759,20	588,90	588,90

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	9.957,40	12.544,24	9.957,40	530.957,40
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	87.550,00	97.248,03	11.550,00	11.550,00

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	10.039,17	10.039,17	12.777,13	15.515,08
03 Altri fondi	1.301,47	1.301,47	1.301,47	1.301,47

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG: “**DEBITO PUBBLICO** – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie. **ANTICIPAZIONI FINANZIARIE** – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.” Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	20.300,89	20.300,89	22.117,31	20.404,29
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	194.465,33	194.465,33	195.321,22	196.218,98

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2016 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2014	1.609.595,00	2016	20.300,89	160.959,50	1,26%
2015	1.695.277,38	2017	22.117,31	169.527,74	1,30%
2016	1.507.442,50	2018	20.404,29	150.744,25	1,35%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2016 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 402.398,75 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2014	1.047.364,74
Titolo 2 rendiconto 2014	100.949,11
Titolo 3 rendiconto 2014	461.281,15
TOTALE	1.609.595,00
3/12	402.398,75

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	888.000,00	939.497,87	873.000,00	873.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2015 – 2017 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2018 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2017.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

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

Fabbisogno di personale

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale. Il D.Lgs. 165/2001 dispone, inoltre, quanto segue relativamente alla programmazione del fabbisogno di personale:

- art. 6 – comma 4 - il documento di programmazione deve essere correlato alla dotazione organica dell'Ente e deve risultare coerente con gli strumenti di programmazione economico-finanziaria;
- art. 6 - comma 4bis - il documento di programmazione deve essere elaborato su proposta dei competenti dirigenti che individuano i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti;
- art. 35 – comma 4 – la programmazione triennale dei fabbisogni di personale costituisce presupposto necessario per l'avvio delle procedure di reclutamento.

In base a quanto stabilito dal decreto legislativo n. 118 del 2011, le amministrazioni pubbliche territoriali (ai sensi del medesimo decreto) conformano la propria gestione a regole contabili uniformi definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati. Il principio contabile sperimentale applicato concernente la programmazione di bilancio prevede che all'interno della Sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione sia contenuta anche la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale.

La programmazione, che è stata effettuata in coerenza con le valutazioni in merito ai fabbisogni organizzativi espressi dai Dirigenti dell'Ente, è riportata nel presente documento sotto forma di indirizzi e direttive di massima, a cui dovranno attenersi nelle indicazioni operative i piani occupazionali annuali approvati dalla Giunta Comunale.

Il Comune di Ceto ha rideterminato la dotazione organica del personale dipendente e ha approvato la programmazione triennale del fabbisogno di personale con deliberazione della Giunta Comunale n. 2 in data 22/01/2015. In tale atto si è preso atto che l'Amministrazione Comunale non ha ritenuto di programmare nessuna assunzione nel triennio 2015/2017 tale decisione si ritiene possa essere prorogata anche per l'annualità 2018.

Programmazione dei lavori pubblici

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

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

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

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

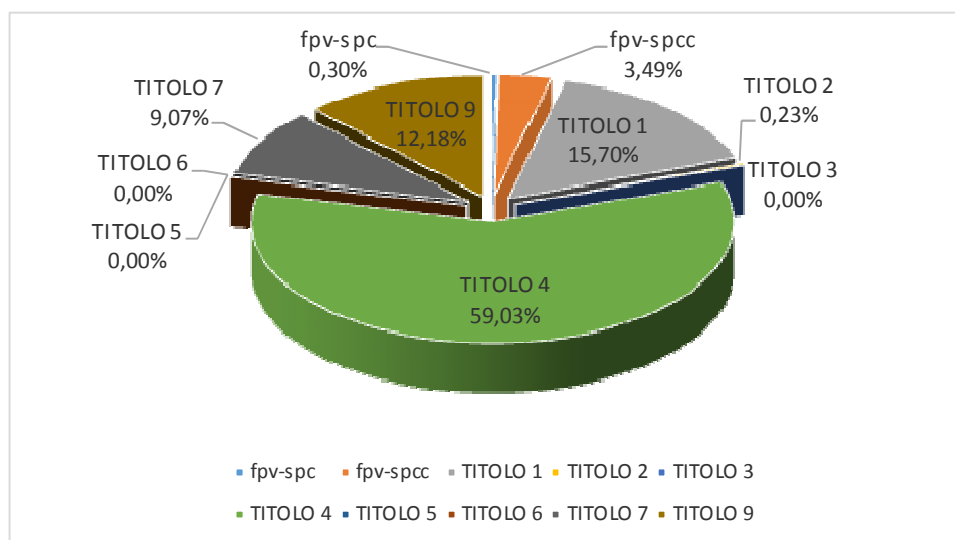
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	159.212,30	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	22.439,29	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	41.440,67	0,00	1.100.000,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	962.300,00	1.034.298,12	958.800,00	958.800,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	24.462,50	24.462,50	17.612,50	17.612,50
TITOLO 3	Entrate extratributarie	520.680,00	591.366,21	489.850,00	489.850,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.662.243,53	2.867.217,41	1.537.866,05	1.213.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	40.321,54	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	888.000,00	891.254,11	873.000,00	873.000,00
	Totale	5.670.778,29	5.838.919,89	5.367.128,55	3.942.262,50

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	21.555,08	22.439,29	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	250.140,94	41.440,67	1.100.000,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.058.259,77	1.047.364,74	1.125.161,58	962.300,00	958.800,00	958.800,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	88.831,66	100.949,11	16.612,50	24.462,50	17.612,50	17.612,50
TITOLO 3	Entrate extratributarie	422.654,32	461.281,15	553.503,30	520.680,00	489.850,00	489.850,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.237.207,31	322.588,24	4.230.281,62	2.662.243,53	1.537.866,05	1.213.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	650.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	122.977,21	114.251,20	873.000,00	888.000,00	873.000,00	873.000,00
Totale		2.929.930,27	2.046.434,44	7.720.255,02	5.511.565,99	5.367.128,55	3.942.262,50

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

ENTRATE 2015



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	567.048,38	650.551,71	761.363,65	645.200,00	645.200,00	645.200,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	491.211,39	396.813,03	363.797,93	317.100,00	313.600,00	313.600,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.058.259,77	1.047.364,74	1.125.161,58	962.300,00	958.800,00	958.800,00

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si su

Trasferimenti correnti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	88.831,66	100.949,11	16.612,50	24.462,50	17.612,50	17.612,50
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	88.831,66	100.949,11	16.612,50	24.462,50	17.612,50	17.612,50

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

Entrate extratributarie	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	294.818,87	330.125,03	378.710,00	383.900,00	390.800,00	390.800,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	18,22	483,62	33.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	985,84	1.019,38	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	126.831,39	129.653,12	140.793,30	134.680,00	96.950,00	96.950,00
Totale	422.654,32	461.281,15	553.503,30	520.680,00	489.850,00	489.850,00

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	333,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	1.082.388,93	261.986,65	4.035.328,60	2.593.377,48	1.500.000,00	1.191.000,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	24.523,33	31.393,20	15.139,40	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	154.485,05	36.078,26	163.559,82	53.726,65	37.866,05	22.000,00
Totale	1.237.207,31	322.588,24	4.230.281,62	2.662.243,53	1.537.866,05	1.213.000,00

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	650.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
Totale	0,00	0,00	650.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	89.803,07	83.065,86	703.000,00	318.000,00	303.000,00	303.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	33.174,14	31.185,34	170.000,00	570.000,00	570.000,00	570.000,00
Totale	122.977,21	114.251,20	873.000,00	888.000,00	873.000,00	873.000,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.339.486,46	1.648.632,40	1.270.941,28	1.270.043,52
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2.858.826,50	1.894.580,82	2.637.866,05	1.213.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	194.465,33	194.465,33	195.321,22	196.218,98
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	888.000,00	939.497,87	873.000,00	873.000,00
Totale		5.670.778,29	5.067.176,42	5.367.128,55	3.942.262,50

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.326.554,77	1.285.697,92	1.497.283,13	1.339.486,46	1.270.941,28	1.270.043,52
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.237.207,31	405.561,76	4.588.922,56	2.858.826,50	2.637.866,05	1.213.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	216.838,76	218.916,57	193.649,33	194.465,33	195.321,22	196.218,98
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	650.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	122.977,21	114.251,20	873.000,00	888.000,00	873.000,00	873.000,00
Totale		2.903.578,05	2.024.427,45	7.802.855,02	5.670.778,29	5.367.128,55	3.942.262,50

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2013 e 2014. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2018 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	38.666,09	39.051,74	48.214,43	47.550,00	47.050,00	47.050,00
02 Segreteria generale	104.281,97	86.480,93	112.837,50	79.397,50	71.397,50	71.397,50
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	12.665,03	26.370,63	69.600,00	70.900,00	52.400,00	52.400,00
04 Gestione delle entrate tributarie	1.036,82	930,45	2.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	32.962,82	39.073,91	56.380,00	37.200,00	30.900,00	29.000,00
06 Ufficio tecnico	59.691,37	76.082,02	104.900,00	87.600,00	84.600,00	84.600,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	31.931,92	31.840,03	32.200,00	39.050,00	32.200,00	32.200,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	238.428,34	132.510,85	152.955,08	141.149,29	118.210,00	118.210,00
Totale	519.664,36	432.340,56	579.387,01	504.146,79	438.057,50	436.157,50

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

In questa missione sono inclusi una serie eterogenea di programmi e quindi di attività: dal funzionamento degli organi istituzionali, alle metodologie di pianificazione, economica, alle politiche del personale e dei sistemi informativi. Pertanto le finalità da conseguire possono essere individuate principalmente nella trasparenza e nell'efficienza amministrativa e nella gestione oculata dei beni patrimoniali.

b) Obiettivi

Miglioramento della comunicazione istituzionale, mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino.

PARTE 2 - Programmazione opere pubbliche

Nella programmazione triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale è riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" è previsto, sull'annualità 2017, l'intervento di rifacimento delle coperture e opere di manutenzione straordinaria del fabbricato adibito a municipio.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	261,30	84,94	1.500,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	261,30	84,94	1.500,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa.

b) Obiettivi

Mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino.

PARTE 2 - Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno del piano triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale è riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" non sono previsti interventi.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	75.510,04	59.847,19	77.650,00	70.000,00	69.500,00	69.500,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	48.529,98	41.653,99	49.900,00	42.000,00	42.500,00	42.500,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	57.579,22	102.258,28	73.010,00	73.741,29	69.800,00	69.800,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale	181.619,24	203.759,46	203.060,00	188.741,29	184.800,00	184.800,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione è riferita al funzionamento ed erogazione dei servizi connessi all'attività scolastica (refezione, trasporto, diritto allo studio ecc) ed alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici.

b) Obiettivi

Erogazione borse di studio agli studenti meritevoli ed assegni di studio per studenti che raggiungano risultati di eccellenza, mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino.

PARTE 2 - Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno del piano triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale è riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" non sono previsti interventi.

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	55.938,51	55.266,08	61.380,00	53.568,00	53.100,00	53.100,00
Totale	55.938,51	55.266,08	61.380,00	53.568,00	53.100,00	53.100,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione è riferita all'amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali quali servizio bibliotecario e organizzazione di eventi.

b) Obiettivi

Mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino.

PARTE 2 - Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno del piano triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale è riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" non sono previsti interventi.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Sport e tempo libero	25.376,58	18.685,76	24.100,00	9.050,00	9.500,00	9.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	25.376,58	18.685,76	24.100,00	9.050,00	9.500,00	9.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione è riferita al funzionamento delle iniziative relative alla promozione dello sport e del tempo libero.

b) Obiettivi

Mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino.

PARTE 2 - Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno del piano triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale è riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" non sono previsti interventi.

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	951,60	3.650,00	500,00	500,00	500,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	217,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	217,80	951,60	3.650,00	500,00	500,00	500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione è riferita all'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relative alla pianificazione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e monitoraggio delle relative politiche.

PARTE 2 - Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno del piano triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale è riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" non sono previsti interventi.

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	523,10	5.798,40	1.800,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
03 Rifiuti	158.121,49	164.813,28	176.400,00	176.100,00	175.100,00	175.100,00
04 Servizio Idrico integrato	74.100,32	76.563,15	72.800,00	71.150,00	70.300,00	70.300,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	232.744,91	247.174,83	251.000,00	248.450,00	246.600,00	246.600,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Inoltre amministrazione e funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

b) Obiettivi

Mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino. Valorizzazione e tutela dell'ambiente al fine di incrementare la qualità di vita dei cittadini. Informare costantemente la popolazione sulle problematiche legate alla gestione dei rifiuti al fine del raggiungimento di un'alta percentuale di raccolta differenziata.

PARTE 2 - Programmazione opere pubbliche

Nella programmazione triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale è riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" è previsto, sull'annualità 2018, l'intervento di realizzazione di un nuovo tratto di acquedotto rurale.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	117.640,07	122.955,78	144.111,98	105.700,71	104.899,73	104.877,04
Totale	117.640,07	122.955,78	144.111,98	105.700,71	104.899,73	104.877,04

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione è riferita alla manutenzione e miglioramento della viabilità comunale.

b) Obiettivi

Mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino. Messa in atto dei necessari interventi di ordinaria e straordinaria manutenzione della viabilità, attività di sgombero neve al fine di evitare pericoli alla pubblica incolumità.

Nella programmazione triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale è riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" sono previsti i seguenti interventi:

- Realizzazione circolazione rotatoria lungo la SS42;
- Riqualificazione e potenziamento viabilità e realizzazione parcheggi a servizio del Cimitero di Nadro;
- Realizzazione nuovo ponte sul torrente Palobbia;
- Proseguimento strada Duglia in Località Zurla;
- Riqualificazione centro storico mediante recupero edificio ex municipio e realizzazione nuovi parcheggi;
- Realizzazione di percorsi ciclo pedonali e relativi sotto servizi;
- Allargamento sede stradale in prossimità del passaggio a livello del Badetto messa in sicurezza dell'ingresso al parcheggio della stazione.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione è riferita alla salvaguardia dei cittadini e del territorio mediante attività di prevenzione delle emergenze e preparazione in caso di calamità naturali.

b) Obiettivi

Mantenimento della convenzione per la gestione del servizio di Protezione Civile.

PARTE 2 - Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno del piano triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale è riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" non sono previsti interventi.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	2.500,00	1.200,00	1.800,00	1.800,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	140.667,16	150.085,54	157.987,64	153.941,84	153.941,84	153.941,84
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	1.596,00	2.145,00	4.500,00	5.500,00	4.500,00	4.500,00
Totale	142.263,16	152.230,54	164.987,64	161.691,84	161.291,84	161.291,84

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La Missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili e dei soggetti a rischio di esclusione sociale. E' riferita inoltre alla gestione dei servizi connessi alle funzioni necroscopiche e cimiteriali all'illuminazione votiva e alla manutenzione ordinaria e straordinaria dei cimiteri comunali.

b) Obiettivi

Favorire una migliore piena integrazione della persona nel contesto sociale economico in cui agisce, cercando di far fronte ai sempre più variegati bisogni espressi dalla collettività e dalle famiglie in particolare.

Anche per gli anni 2016-2018 nonostante le ristrettezze di bilancio si farà il possibile per garantire le tradizionali iniziative in campo sociale quali, il servizio prelievi, il servizio mensa, le spese per lo svolgimento dei servizi di assistenza gestiti dall'Azienda Territoriale per i Servizi alla Persona, organismo istituito per il coordinamento dei servizi sociali per la quasi totalità dei Comuni della Vallecamonica e alla quale, dal 2008 anche Ceto è associato. Di seguito si riportano i principali servizi attivati dall'Azienda:

- assistenza domiciliare anziani
- assistenza domiciliare disabili
- centro socio educativo
- assistenza domiciliare educativa
- assistenza specialistica

Inoltre verrà garantita l'apertura dello sportello di Segretariato Sociale al quale i cittadini possono rivolgersi per qualsiasi necessità.

L'Amministrazione Comunale organizzerà a favore degli anziani il soggiorno climatico presso una località marittima, compartecipando su richiesta alle spese con una quota in relazione al reddito posseduto e il ciclo di cure termali presso le Terme di Boario.

Per quanto attiene i servizi necroscopici e cimiteriali mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino.

PARTE 2 - Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno del piano triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale è riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" non sono previsti interventi.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	400,00	400,00	400,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	588,90	588,90	588,90	588,90	588,90
Totale	588,90	588,90	988,90	988,90	988,90

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo del territorio per le attività produttive, del commercio, dell'artigianato e dell'industria.

b) Obiettivi

Mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino.

PARTE 2 - Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno del piano triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale è riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" non sono previsti interventi.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	9.395,79	10.858,28	10.957,40	9.957,40	9.957,40	9.957,40
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	9.395,79	10.858,28	10.957,40	9.957,40	9.957,40	9.957,40

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività connesse ai settori agricolo alla caccia e alla pesca.

PARTE 2 - Programmazione opere pubbliche

Nella programmazione triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale è riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" è previsto, sull'annualità 2018, l'intervento di manutenzione straordinaria della viabilità agro-silvo-pastorale.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	6.865,99	9.201,95	13.700,00	11.550,00	11.550,00	11.550,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività connesse alle fonti energetiche.

b) Obiettivi

Già a decorrere dall'anno 2006 nella quadratura degli equilibri di bilancio riveste un ruolo di primo piano la gestione della centralina idroelettrica sita in Località Spiazzo di Vico che alla data del 31 dicembre 2014 ha prodotto 4.951.833 kWh di energia elettrica. La centralina è altresì fonte di altra

entrata rilevante, quella dei Certificati Verdi, quale forma di incentivazione della produzione di energia rinnovabile (D.Lgs. 79/1999 e s.m.i.). Si tratta di titoli emessi dal GSE (Gestore dei Servizi Energetici), su comunicazione del produttore circa la produzione dell'anno precedente. Un CV rappresenta 1 MWh di energia prodotta. Obiettivo dell'Amministrazione Comunale è quello di potenziare la produzione di energia elettrica al fine di incrementare le già notevoli entrate nel bilancio comunale.

PARTE 2 - Programmazione opere pubbliche

Anche se non indicato nella programmazione triennale delle opere pubbliche adottato dalla Giunta Comunale e riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" in quanto di importo inferiore ai 100.000,00 euro è previsto nel corso del triennio un intervento di potenziamento della centralina idroelettrica comunale necessario per aumentare la produzione.

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

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

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

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 55% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	7.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	6.000,00	10.039,17	12.777,13	15.515,08
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	1.301,47	1.301,47	1.301,47
Totale	0,00	0,00	13.000,00	19.340,64	22.078,60	24.816,55

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	28.978,16	26.599,24	20.460,20	20.300,89	22.117,31	20.404,29
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	28.978,16	26.599,24	20.460,20	20.300,89	22.117,31	20.404,29

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	650.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	122.977,21	114.251,20	873.000,00	888.000,00	873.000,00	873.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	122.977,21	114.251,20	873.000,00	888.000,00	873.000,00	873.000,00

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2014:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2014

Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI												
		Totale dipendenti al 31/12/2013		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2014			
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne		
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000		1			1								1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000			2										
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000		3			3								3
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000	1	1	6	1	1							1	1
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000	1	1		1	1							1	1
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491		1			1								1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000			4										
TOTALE		2	7	12	2	7							2	7

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2014:

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

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIONE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000								1						
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000				3										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000			1	1										
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000	1	1												
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491		1												
TOTALE		1	2	1	4				1						

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2014:

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

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni	tra 20 e 24 anni	tra 25 e 29 anni	tra 30 e 34 anni	tra 35 e 39 anni	tra 40 e 44 anni	tra 45 e 49 anni	tra 50 e 54 anni	tra 55 e 59 anni	tra 60 e 64 anni	tra 65 e 67 anni	68 e oltre	TOTALE
		U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000								1					
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000								3					
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000					1	1							
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000										1	1		
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491								1					
TOTALE														

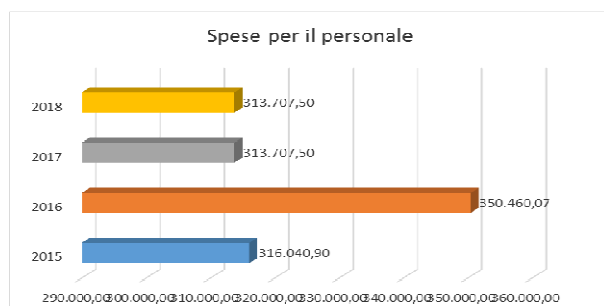
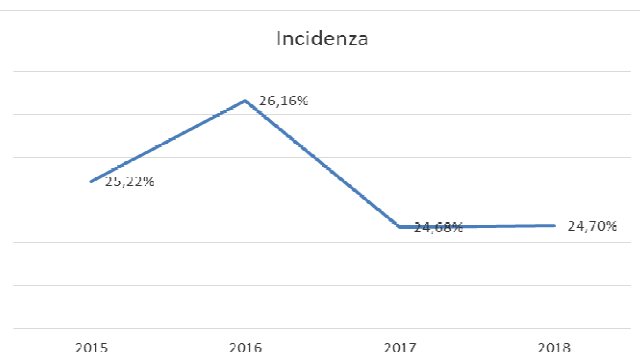
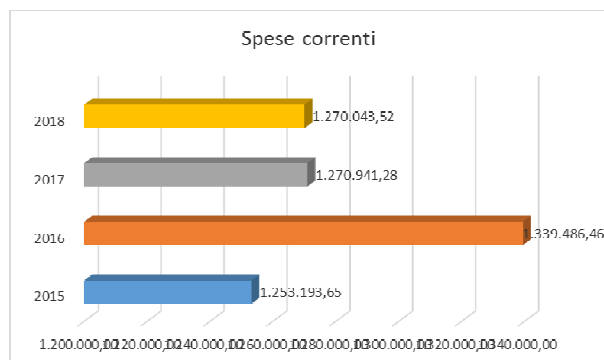
E la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2014:

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

Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.	tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre		TOTALE		
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	
		POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000												1									
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000												1		2									
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000	1	1																					
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000											1	1											
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491												1											
TOTALE		1	1									1	4		2									

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

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



Piano delle opere pubbliche

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

Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018

Opera Pubblica	2016	2017	2018
Realizzazione circolazione rotatoria lungo la SS42	340.000,00		
Riqualificazione e potenziamento viabilità e realizzazione parcheggi a servizio del Cimitero di Nadro	500.000,00		
Riqualificazione centro storico mediante recupero edificio ex municipio e realizzazione nuovi parcheggi	500.000,00		
Realizzazione nuovo ponte sul torrente Palobbia	1.000.000,00		
Proseguimento strada Duglia in Località Zurla		250.000,00	
Realizzazione di percorsi ciclo pedonali e relativi sottoservizi		600.000,00	
Riqualificazione dell'area adiacente al campo sportivo di Ceto		500.000,00	
Rifacimento copertura e opere di manutenzione straordinaria del municipio		150.000,00	
Manutenzione straordinaria viabilità agro-silvo-pastorale			521.000,00
Realizzazione nuovo tratto acquedotto rurale			170.000,00
Allargamento sede stradale in prossimità del passaggio a livello del Badetto messa in sicurezza dell'ingresso al parcheggio della stazione.			500.000,00
Totale	2.340.000,00	1.500.000,00	1.191.000,00

Oltre alle opere sopra elencate inserite nel piano triennale delle Opere Pubbliche adottato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 102 del 19/11/2015 sono stati previsti per l'anno 2016 ulteriori interventi di importi inferiore ad €. 100.000,00 che di seguito si riassumono:

- Opere religiose per €. 1.000,00
- Stanziamento per far fronte ad eventuali danni alluvionali che si dovessero presentare in corso d'anno per €. 50.000,00
- Manutenzioni straordinarie alla viabilità per €. 30.000,00;
- Interventi di sistemazione della Viabilità Intercomunale come trasferimento alla Comunità Montana di Valle Camonica per €. 30.000,00;
- L'acquisto di telecamere per la lettura delle targhe per €. 15.000,00;
- Manutenzioni straordinarie alla reti idriche e fognarie per €. 15.000,00
- Lavori di immissione nel collettore fognario 2° stralcio per €. 15.866,05;
- Manutenzioni alla rete dell'illuminazione pubblica per €. 6.000,00;
- La realizzazione degli interventi di potenziamento della centralina idroelettrica sull'acquedotto comunale per €. 76.000,00;
- La rata di €. 1.000,00 per l'acquisizione dell'area necessaria all'ampliamento del cimitero di Nadro;
- Interventi di sistemazione di parchi gioco e aree verdi per €. 30.000,00;
- La realizzazione di una struttura coperta per celebrazione di funzioni religiose completa di impianto di filodiffusione per €. 15.000,00.

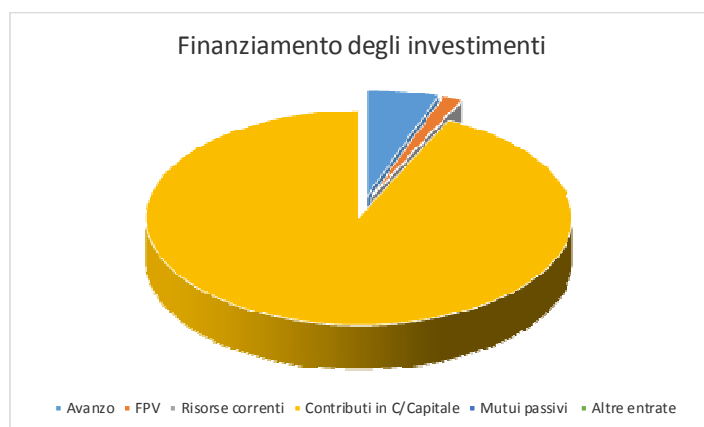
Risultano inoltre tra la spesa in conto capitale le opere re-imputate in sede di riaccertamento ordinario dei residui approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 36 del 09/03/2016 che sono le seguenti:

- Manutenzione straordinaria scuola dell'infanzia per €. 16.180,41;
- Manutenzione straordinaria scuola primaria e area attrezzata per €. 124.092,01;
- Recupero area esterna alla chiesa del Badetto per €. 33.215,46;
- Acquisizione area per allargamento via Caduti del Lavoro per €. 1.000,00;
- Ripristino funzionalità briglia torrente Figna per €. 2.778,25;
- Ripristino alveo e briglia torrente Palobbia per €. 50.000,00;
- Trasferimento per progetto Voucher Digitale gestito dall'Unione per €. 11.804,72.

Per tali intervento sono previste come fonti di finanziamento l'incasso da Oneri di urbanizzazione, i proventi da alienazioni, i contributi da enti sovracomunali e l'avanzo di amministrazione.

Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	155.142,30
FPV	41.440,67
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	2.662.243,53
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Piano delle alienazioni

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

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

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

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

Il piano delle alienazioni è stato approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 25 del 17/02/2016. La citata deliberazione ha individuato a seguito di ricognizione quale immobile suscettibile di dismissione un terreno a destinazione agricola posto in prossimità dell'incrocio tra la linea ferroviaria Brescia-Iseo-Edolo e la SP n. 88.