



COPIA

COMUNE DI CELENZA SUL TRIGNO

Provincia di Chieti

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

ADUNANZA ORDINARIA DI PRIMA CONVOCAZIONE - SEDUTA PUBBLICA

Numero 25	DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) - PERIODO 2018/2020 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000) E STATO PATRIMONIALE -APPROVAZIONE-
Data 06.10.2017	

L'anno **duemiladiciassette** il giorno **sei** del mese di **ottobre** alle ore **16:45** nella sala consiliare, convocata nei modi di legge, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalle vigenti disposizioni di legge e di regolamento, vennero oggi convocati a seduta i Consiglieri Comunali.

All'appello risultano:

1 - DI LAUDO WALTER	P				
2 - PICCOLI GABRIELE	P				
3 - FELICE Luca	P				
4 - VALENTINI Yvan	P				
5 - FELICE Martin Heinz	P				
6 - DI ZILLO Claudio	P				
7 - DI NOCCO Valentina	P				
8- ANTENUCCI Francesca	P				
9- VENOSINI Andrea	A				
10-DI NOCCO Paolo	A				
11-VESPASIANO Leandro Donato	P				

Totale presenti **9**Totale assenti **2**

Assiste il Segretario Comunale **Dott.ssa Gabriella CONTI** il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il **Dott.Walter DI LAUDO** assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

Acquisiti i pareri di regolarità tecnica e contabile, ai sensi dell'art. 49 del T.U.E.L., approvato con D. Lgs. N. 267/2000:

Parere di regolarità tecnica Favorevole F.to Rag. Cristina DI NUNZIO
Parere di regolarità contabile Favorevole F.to Rag. Cristina DI NUNZIO

IL CONSIGLIO COMUNALE

UDITO il Sindaco Presidente che presenta il punto all'ordine del giorno di cui alla proposta n. 76 del 21/09/2017 avente ad oggetto "DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) – PERIODO 2018/2020 (ART. 170, COMMA 1, DEL D. LGS. 247/2000) E STATO PATRIMONIALE - APPROVAZIONE";

ATTESO che non vi sono interventi da parte dei consiglieri comunali;

MESSA ai voti la proposta di deliberazione PRESENTI N. 9 – FAVOREVOLI N. 8 – ASTENUTI N. 1 (Vespasiano Leandro Donato);

Con voti espressi a maggioranza nei modi di legge;

Visto IL TUEELL;

DELIBERA

Di approvare la proposta di deliberazione n. 76 del 21/09/2017 avente ad oggetto "DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) – PERIODO 2018/2020 (ART. 170, COMMA 1, DEL D. LGS. 247/2000) E STATO PATRIMONIALE - APPROVAZIONE";

Di dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo con votazione espressa a maggioranza PRESENTI N. 9 FAVOREVOLI N. 8 – ASTENUTI N. 1 (Vespasiano Leandro Donato).

Parere di regolarità tecnica (art. 49 D. Lgs. n. 267/2000):

FAVOREVOLE NON FAVOREVOLE

Il Responsabile del Servizio

F.to Rag. Cristina DI NUNZIO

Parere di regolarità contabile (art. 49 D. Lgs. n. 267/2000):

x FAVOREVOLE NON FAVOREVOLE

Il Responsabile del Servizio Finanziario

F.to Rag. Cristina DI NUNZIO

Proposta n. 76 del 21.09.2017

Oggetto: DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) - PERIODO 2018/2020 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000) E STATO PATRIMONIALE -APPROVAZIONE-

IL SINDACO

PREMESSO CHE con il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42, e recante “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi*”, è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali (regioni, province, comuni ed enti del SSN);

RICHIAMATO l'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, in base al quale “*Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze*”;

RICHIAMATO inoltre l'art. 170 del d.Lgs. n. 267/2000, il quale testualmente recita:

Articolo 170 Documento unico di programmazione

1. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. Il primo documento unico di programmazione è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015.

2. Il Documento unico di programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente.

3. Il Documento unico di programmazione si compone di due sezioni: la Sezione strategica e la Sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

4. Il documento unico di programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.

5. Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.

6. Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento unico di programmazione semplificato previsto dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.

7. *Nel regolamento di contabilità sono previsti i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e della Giunta che non sono coerenti con le previsioni del Documento unico di programmazione.*

VISTO il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011;

VISTA la deliberazione di Giunta Comunale n. 44 in data 08/08/2017, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stata disposta la presentazione:

- del Documento Unico di Programmazione per il periodo 2018/2020 ;
- della ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi, ai sensi del punto 4.2 del principio contabile della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011 *nonché ai sensi dell'art. 147-ter, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000* ;

VISTO l'articolo 14 comma 4 del Regolamento comunale di contabilità, il quale prevede "Lo schema di DUP viene approvato dalla Giunta Comunale entro il 31luglio di ogni anno e presentato al Consiglio Comunale entro 60 giorni , per la successiva approvazione";

TENUTO conto che questo Ente , avendo una popolazione inferiore ai 5.000 abitanti, nelle more dell'adozione della contabilità economico patrimoniale si è avvalso della facoltà, prevista dall'articolo 232, non predisponendo il conto economico, lo stato patrimoniale e il bilancio consolidato, con il rinvio all'esercizio 2017, con la presentazione del D.U.P. 2018/2020 al Consiglio Comunale, si procede anche all'approvazione dello stato patrimoniale al 1° gennaio 2017 (che rappresenta anche la situazione patrimoniale al 31 dicembre 2016), predisposto sulla base del:

a) proprio inventario al 31 dicembre 2016 aggiornato secondo i criteri di valutazione dell'attivo e del passivo previsti dal principio applicato della contabilità economico patrimoniale n. 9.3 "Il primo stato patrimoniale: criteri di valutazione", e ricodificato secondo il piano patrimoniale del piano dei conti integrato;

b) conto del patrimonio 2015 riclassificato secondo lo schema previsto dall'allegato n. 10 al D.Lgs. n.118/2011 e aggiornato per tenere conto della gestione 2016;

RITENUTO pertanto di provvedere in merito;

ACQUISITO agli atti il parere favorevole dell'organo di revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del d.Lgs. n. 267/2000;

VISTO il d.Lgs. n. 267/2000, ed in particolare l'articolo 42;

VISTO il d.Lgs. n. 118/2011;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il vigente Regolamento comunale di contabilità;

PROPONE

1. DI APPROVARE il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2018/2020, deliberato dalla Giunta Comunale con atto n. 44 del 08/08/2017, che si allega al presente provvedimento sotto la lettera A) quale parte integrante e sostanziale;
2. DI APPROVARE la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi che si allega al presente provvedimento sotto la lettera B) quale parte integrante e sostanziale;
3. DI APPROVARE lo stato patrimoniale al 1° gennaio 2017 (che rappresenta anche la situazione patrimoniale al 31 dicembre 2016), predisposto sulla base del:
 - a) proprio inventario al 31 dicembre 2016 aggiornato secondo i criteri di valutazione dell'attivo e del passivo previsti dal principio applicato della contabilità economico patrimoniale n. 9.3 "Il primo stato patrimoniale: criteri di valutazione", e ricodificato secondo il piano patrimoniale del piano dei conti integrato;
 - b) conto del patrimonio 2015 riclassificato secondo lo schema previsto dall'allegato n. 10 al D.Lgs. n.118/2011 e aggiornato per tenere conto della gestione 2016;
4. DI PUBBLICARE il DUP 2018/2020 sul sito internet del Comune – Amministrazione trasparente, Sezione bilanci.

COMUNE DI CELENZA SUL TRIGNO



Prov. di CHIETI
C.so Umberto I° tel. 0873958131 fax 0873958702
C.F. 83000210696 P.IVA 00248510695
e-mail:contabile@celenzasultrigno.com
Medaglia d'Argento al Merito Civile



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018-2020

<u>PREMESSA</u>	<u>4</u>
<u>INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)</u>	<u>5</u>
<u>SEZIONE STRATEGICA (SeS)</u>	<u>7</u>
<u>SeS - Analisi delle condizioni esterne</u>	<u>8</u>
<u>1. Obiettivi individuati dal Governo</u>	<u>8</u>
<u>2. Valutazione della situazione socio economica del territorio</u>	<u>9</u>
<u>Popolazione</u>	<u>9</u>
<u>Territorio</u>	<u>10</u>
<u>Strutture operative</u>	<u>10</u>
<u>Economia insediata</u>	<u>11</u>
<u>3. Parametri economici</u>	<u>12</u>
<u>SeS – Analisi delle condizioni interne</u>	<u>14</u>
<u>1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali</u>	<u>14</u>
<u>Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate</u>	<u>14</u>
<u>2. Indirizzi generali di natura strategica</u>	<u>15</u>
<u>a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche</u>	<u>15</u>
<u>b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi</u>	<u>15</u>
<u>c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici</u>	<u>16</u>
<u>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</u>	<u>18</u>
<u>e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni</u>	<u>19</u>
<u>f. La gestione del patrimonio</u>	<u>19</u>
<u>g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale</u>	<u>19</u>
<u>h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato</u>	<u>20</u>
<u>i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa</u>	<u>20</u>
<u>3. Disponibilità e gestione delle risorse umane</u>	<u>21</u>
<u>4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica</u>	<u>22</u>
<u>5. Gli obiettivi strategici</u>	<u>23</u>
<u>Missioni</u>	<u>23</u>
<u>MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</u>	<u>23</u>
<u>MISSIONE 02 – GIUSTIZIA</u>	<u>24</u>
<u>MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</u>	<u>24</u>
<u>MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</u>	<u>25</u>
<u>MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.</u>	<u>25</u>
<u>MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.</u>	<u>26</u>
<u>MISSIONE 07 – TURISMO.</u>	<u>26</u>
<u>MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.</u>	<u>26</u>
<u>MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.</u>	<u>27</u>
<u>MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.</u>	<u>27</u>
<u>MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.</u>	<u>28</u>
<u>MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.</u>	<u>28</u>
<u>MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.</u>	<u>28</u>
<u>MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.</u>	<u>29</u>
<u>MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</u>	<u>30</u>
<u>MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</u>	<u>30</u>
<u>MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</u>	<u>30</u>

<u>MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI</u>	<u>31</u>
<u>MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI</u>	<u>31</u>
<u>MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.</u>	<u>31</u>
<u>MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.</u>	<u>32</u>
<u>MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.</u>	<u>33</u>
<u>SEZIONE OPERATIVA (SeO)</u>	<u>34</u>
<u>SeO – Introduzione</u>	<u>34</u>
<u>SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione</u>	<u>36</u>
<u>Analisi delle risorse</u>	<u>36</u>
<u>Analisi della spesa</u>	<u>40</u>
<u>MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE</u>	<u>41</u>
<u>MISSIONE 02 – GIUSTIZIA</u>	<u>42</u>
<u>MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</u>	<u>43</u>
<u>MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</u>	<u>43</u>
<u>MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ</u>	
<u>CULTURALI.</u>	<u>44</u>
<u>MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.</u>	<u>45</u>
<u>MISSIONE 07 – TURISMO.</u>	<u>46</u>
<u>MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.</u>	<u>46</u>
<u>MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E</u>	
<u>DELL'AMBIENTE.</u>	<u>46</u>
<u>MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.</u>	<u>48</u>
<u>MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.</u>	<u>49</u>
<u>MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.</u>	<u>49</u>
<u>MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.</u>	<u>51</u>
<u>MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.</u>	<u>51</u>
<u>MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</u>	<u>52</u>
<u>MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA</u>	<u>52</u>
<u>MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE</u>	<u>52</u>
<u>MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI</u>	<u>53</u>
<u>MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI</u>	<u>53</u>
<u>MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.</u>	<u>53</u>
<u>MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.</u>	<u>54</u>
<u>MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE</u>	<u>55</u>
<u>MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.</u>	<u>55</u>
<u>SeO - Riepilogo Parte seconda</u>	<u>56</u>
<u>Risorse umane disponibili</u>	<u>56</u>
<u>Piano delle opere pubbliche</u>	<u>58</u>
<u>Piano delle alienazioni</u>	<u>59</u>

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

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

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e, 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 rende conto 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 2018-2020, 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 2018-2020 e l'elenco annuale 2017;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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

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

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

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

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

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

Territorio

Superficie in Kmq		22,60	
RISORSE IDRICHE			
* Fiumi e torrenti			
STRADE			
* Statali	Km.	3,00	
* Regionali	Km.	0,00	
* Provinciali	Km.	10,00	
* Comunali	Km.	15,00	
* Autostrade	Km.	0,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Delibera Commissariale n.1 del 27/05/1998
* Programma di fabbricazione	Si		No X
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si		No X
* Artigianali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
Si	No	X	
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)			
	0		
P.E.E.P.	AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.I.P.	mq. 0,00		mq. 0,00
	mq. 0,00		mq. 0,00

Strutture operative

Tipologia	Esercizio precedente 2017			Programmazione pluriennale											
				2018			2019			2020					
Asili nido	n. 1	posti n.	9	9			9			9					
Scuole materne	n. 1	posti n.	20	20			20			20					
Scuole elementari	n. 1	posti n.	32	32			32			32					
Scuole medie	n. 1	posti n.	41	41			41			41					
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0			0			0					
Farmacia comunali		n.		n.			n.			n.					
Rete fognaria in Km.															
bianca			0	0			0			0					
nera			0	0			0			0					
mista			17	17			17			17					
Esistenza depuratore	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No			
Rete acquedotto in km.	30			30			30			30					
Attuazione serv.idrico integr.	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No			
Aree verdi, parchi e giardini	n. 3 hq.150,00			n.3 hq. 150,00			n. 3 hq. 150,00			n. 3 hq. 150,00					
Punti luce illuminazione pubb. n.	600			600			600			600					
Rete gas in km.	9,00			9,00			9,00			9,00					
Raccolta rifiuti in quintali	2230			2100			2000			1980					
Raccolta differenziata	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No			
Mezzi operativi n.	2			2			2			2					
Veicoli n.	1			1			1			1					
Centro elaborazione dati	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No	Si	x	No			
Personal computer n.	8			8			8			8					
Altro															

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	0
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	8
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	11
	Addetti	28
COMMERCIO	Aziende	18
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	1
	Addetti	2

L'economia di un territorio si sviluppa in 3 distinti settori.

Il primario è il settore che raggruppa tutte le attività che interessano colture, boschi e pascoli; comprende anche l'allevamento e la trasformazione non industriale di alcuni prodotti, la caccia, la pesca e l'attività estrattiva.

Il settore secondario congloba ogni attività industriale; questa, deve soddisfare dei bisogni considerati, in qualche modo, come secondari rispetto a quelli cui va incontro il settore primario.

Il settore terziario, infine, in cui si producono e forniscono i servizi; comprende le attività di ausilio ai settori primari (agricoltura) e secondario (industria).

Il terziario può essere a sua volta, suddiviso in attività del terziario tradizionale e del terziario avanzato; una caratteristica, questa, delle economie più evolute.

L'attività in ambito economico si può dispiegare su una pluralità di temi che, nella loro unitarietà, attengono al ruolo dell'ente quale attore primario dello sviluppo locale, un compito i cui fondamenti trovano riferimento nelle politiche nazionali come di quelle a carattere comunitario.

Il governo e la governance territoriale sono considerati, infatti, un fattore strategico sia per lo sviluppo sostenibile che per la coesione sociale.

Questa attività interessa i processi di dialogo con le parti sociali, la gestione dei progetti di sviluppo integrato, la promozione turistica e territoriale, oltre alle funzioni autorizzative e di controllo sulle attività economiche, sul commercio su aree private e pubbliche, i servizi pubblici, l'artigianato locale, fino alle aziende di distribuzione e le strutture ricettive.

L'economia insediata è suddivisa in prevalenza nel settore artigianale e commerciale.

Nella stagione estiva vi è un afflusso turistico normale, in parte dovuto al rientro degli emigranti e in parte dei cittadini che hanno acquistato immobili per uso stagionale.

3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	(Entrate tributarie + extratributarie) / entrate correnti
Autonomia tributaria/impositiva	Entrate tributarie/entrate correnti
Dipendenza erariale	Trasferimenti correnti dallo Stato/entrate correnti
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	Entrate tributarie/(entrate tributarie + extratributarie)
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	Entrate extratributarie/(entrate tributarie + extratributarie)
Pressione delle entrate proprie pro-capite	(Entrate tributarie + extratributarie)/popolazione

Pressione tributaria pro capite	Entrate tributarie/popolazione
Pressione finanziaria	(Entrate tributarie +trasferimenti correnti)/popolazione
Rigidità strutturale	(Spese personale +rimborso prestiti)/entrate correnti
Rigidità per costo del personale	Spese del personale/entrate correnti
Rigidità per indebitamento	Spese per rimborso prestiti/entrate correnti
Rigidità strutturale pro-capite	(Spese personale +rimborso prestiti)/popolazione
Costo del personale pro-capite	Spese del personale/popolazione
Indebitamento pro-capite	Indebitamento complessivo/popolazione
Incidenza del personale sulla spesa corrente	Spesa personale/spese correnti
Costo medio del personale	Spesa personale/dipendenti
Propensione all'investimento	Investimenti/spese correnti
Investimenti pro-capite	Investimenti/popolazione
Abitanti per dipendente	Popolazione/dipendenti
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	Trasferimenti/investimenti
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi/totale accertamenti competenza
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi/totale impegni competenza
Velocità riscossione entrate proprie	(Riscossioni entrate tributarie + extratributarie)/(accertamenti entrate tributarie + extratributarie)
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente
Percentuale indebitamento	Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni/entrate correnti penultimo rendiconto

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
REFEZIONE SCOLASTICA	Bando/Gara	Coop. di Servizi SCIALIMA
ACCOMPAGNAMENTO ALUNNI	Bando/Gara	Coop. Sociale C.M.A.
SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIVA	Diretta	Personale dipendente
ASILO NIDO	Bando/Gara	Coop. Sociale C.M.A.
SERVIZIO RACCOLTA TRASPORTO R.S.U.-SPAZZAMENTO STRADE	Bando/gara	ECOGREEN SRL

Questo genere di entrate è una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini.

Si tratta di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi.

Il Comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, sceglie la propria politica tariffaria e individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe ed altre entrate specifiche.

L'Amministrazione rende così noto alla collettività l'entità del costo che tutti saranno chiamati a coprire per rendere possibile l'erogazione di certe prestazioni ad un prezzo sociale.

Il cittadino, però, non è obbligato ad utilizzare questo tipo di prestazioni, ma se lo fa, deve pagare il corrispettivo richiesto.

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2017	Programmazione pluriennale		
		2018	2019	2020
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 0	0	0	0
Concessioni				
Altro				

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

Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2016	Note

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

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

partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015	Risultati di bilancio 2016

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020			
Opera Pubblica	2018	2019	2020
Localizzazione di una caldaia a cippato	346.511,07	0,00	0,00
Messa in sicurezza dal dissesto idrogeologico della zona cimitero	1.450.000,00	0,00	0,00
Totale	1.796.511,07	0,00	0,00

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

Lo stato di attuazione dei programmi è consono alla struttura dell'Ente e realizzato in base alle priorità stabilite dall'Amministrazione Comunale, è stato progettato con congruità ed in modo equilibrato in relazione alle possibilità finanziarie del Comune, ciò al fine di non incidere esclusivamente sui contribuenti per l'eccessivo indebitamento dell'Amministrazione Comunale.

I progetti delle opere elencate, sono pervenute al collaudo e sono riportate nell'elenco esclusivamente a seguito del saldo delle somme ancora da liquidare.

Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo Totale	Importo liquidato	Fonti di Finanziamento (descrizione estremi)
Intervento messa in sicurezza della copertura e parte del solaio a piano terra della scuola statale dell'infanzia	2016	95.000,00	95.000,00	Avanzo di Amministrazione
Lavori di efficientamento energetico, mediante la sostituzione di infissi, sull'edificio scolastico scuole media-elementare	2016	104.000,00	18.102,18	Mutuo Cassa Depositi e Prestiti
Messa in sicurezza dell'edificio della Scuola Media-Elementare	2016	400.000,00	200.000,00	Contributo Regionale
Messa in sicurezza dell'edificio della Scuola Media-Elementare	2017	331.000,00	0,00	Contributo Ministeriale
Realizzazione Recinto Faunistico	2015	66.000,00	0,00	Contributo Provinciale
Por-Fers Abruzzo 2007-2013 -Bonifica e Messa in Sicurezza Ex Discarica com	2012	1.300.000,00	15.639,90	Contributi Regionali- Por-Fers Abruzzo 2007-2013

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

PREMESSE

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili; l'erogazione e fruizione di servizi.

Le entrate correnti di cui l'Ente può disporre sono costituite da entrate Tributarie, Trasferimenti correnti, entrate Extratributarie. Le Entrate tributarie di competenza dell'esercizio sono l'asse portante dell'intero Bilancio comunale in quanto la gestione economica e finanziaria dell'Ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite.

ENTRATE TRIBUTARIE

Le risorse del Titolo primo sono costituite dalle Entrate Tributarie.

Appartengono a questo aggregato le Imposte, le Tasse, i Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie. Tra le Tasse troviamo la Tassa Rifiuti e Servizi (TARES) che dal 2014 è una componente della IUC.

Le imposte principali sono l'Imposta Unica Comunale (IUC), l'imposta sulla pubblicità e l'Addizionale comunale IRPEF. I Tributi speciali più importanti sono i Diritti sulle pubbliche affissioni.

Imposta Unica Comunale (IUC)

Introdotta dalla Legge 147/2013 (Legge di Stabilità 2014) la IUC ha due presupposti impositivi:

1. il possesso di immobili con differenziazioni a base alla natura ed al valore degli stessi;
2. l'erogazione e la fruizione di servizi comunali. L'Imposta è articolata nelle seguenti componenti:

a) l'Imposta Municipale Propria (IMU) di natura patrimoniale, la cui base imponibile è data dal valore degli immobili, ad eccezione delle abitazioni principali la componente relativa ai servizi che a sua volta è composta da:

- Tassa Rifiuti (TARI) a carico dei soggetti che occupano l'immobile il cui calcolo della base imponibile segue le stesse regole della TARES;
- Tributo Servizi Indivisibili (TASI) a carico del possessore o del detentore di un immobile, compresa l'abitazione principale.

Con la Legge di Stabilità 2016 (Legge 28 dicembre 2015, n. 208) sono state apportate importanti variazioni alla IUC in particolare per TASI su abitazione principale ed IMU su terreni agricoli.

IMU su immobili concessi in comodato gratuito (comma 10): le impostazioni valide per gli anni precedenti sono completamente eliminate e viene introdotta una sola forma di comodato gratuito con riduzione del 50% della base imponibile. Si tratta di una impostazione molto restrittiva in quanto limita le possibilità del comodato gratuito a pochi casi: si deve essere proprietari di un solo immobile oppure di 2 immobili ma in tal caso uno dei due deve essere necessariamente abitazione principale del proprietario. In più c'è la condizione che l'immobile (o i due immobili) sia presente nello stesso comune dove si ha la residenza e la dimora abituale. Sono esclusi i comodati per le abitazioni di lusso (Cat. A1, A8 e A9);

IMU Terreni agricoli - esenzione per i terreni nei comuni riportati nella circolare Giugno/1993 come montani o parzialmente montani (in caso di parziale delimitazione - PD - l'esenzione vale solo per i terreni nelle zone parzialmente delimitate). Sono inoltre completamente esentati i terreni di proprietà e condotti da CD e IAP con iscrizione previdenza agricola e i terreni agricoli nelle isole minori. La detrazione di Euro 200,00 introdotta per il 2015 viene eliminata e viene eliminata l'esenzione per i terreni agricoli concessi in fitto o comodato da CD o IAP ad altri CD o IAP.

TASI Abitazione principale: viene eliminata la TASI sull'abitazione principale per i proprietari e la quota TASI a carico degli occupanti/inquilini quando per l'inquilino l'immobile in locazione è abitazione principale. Rimane invece in vigore la TASI per le abitazioni principali di lusso (Cat. A1, A8 e A9).

Esenzione IMU estesa agli immobili di cooperative edilizie a proprietà indivisa destinate a studenti universitari soci assegnatari, anche in deroga al richiesto requisito della residenza anagrafica

TASI Immobili Merce - art. 1, comma 14, lettera c) : viene definito un valore di riferimento per la TASI sugli immobili merce (purché non venduti o locati) con aliquota all'1 per mille con facoltà per il Comune di azzerarla o aumentarla fino al 2,5 per mille.

TASI altre abitazioni in caso di locazione :«Nel caso in cui l'unità immobiliare è detenuta da un soggetto che la destina ad abitazione principale, escluse quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, il possessore versa la TASI nella percentuale stabilita dal comune nel regolamento relativo all'anno 2015. Nel caso di mancato invio della delibera entro il termine del 10 settembre 2014 di cui al comma 688 ovvero nel caso di mancata determinazione della predetta percentuale stabilita dal comune nel regolamento relativo al 2015, la percentuale di versamento a carico del possessore è pari al 90 per cento dell'ammontare complessivo del tributo».

IMU e TASI Immobili locati a canone concordato: per gli immobili locati a canone concordato di cui alla legge 9 dicembre 1998, n. 431, l'imposta, determinata applicando l'aliquota stabilita dal comune, è ridotta al 75 per cento.

Le aliquote applicate per l' I.M.U sono rispettivamente:

9,0 per mille (aliquota base)

4,5 per mille (aliquota abitazione principale)

Le aliquote applicate per la T.A.S.I sono rispettivamente :

1,30 per mille (aliquota abitazione principale- solo categorie A/1,A/8 e A/9)

0,40 per mille (aliquota abitazioni tenute a disposizione e aree fabbricabili)

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

Il D.Lgs. N.360/1998 prevede che "i Comuni possono istituire l'addizionale IRPEF la cui aliquota non può eccedere complessivamente 0,8 punti percentuali".

L'addizionale è determinata sul reddito complessivo ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini dell'imposta stessa.

Per il triennio 2017-2019 sarà mantenuta inalterata l' applicazione dell'Addizionale IRPEF con un'aliquota unica dello 0,2%.

RECUPERO TRIBUTI COMUNALI

Si continuerà la lotta all'evasione tributaria come avvenuto per gli anni precedenti.

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	Cassa	Previsioni	Previsioni
		2018	2018	2019	2020
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	371.000,00	471.222,55	364.495,45	364.495,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	44.200,00	62.089,17	44.200,00	44.200,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	500,00	500,00	500,00	500,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	8.500,00	14.671,25	8.500,00	8.500,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.000,00	8.153,17	4.000,00	4.000,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	105.100,00	209.087,33	105.100,00	105.100,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	56.645,00	70.532,95	66.645,00	66.650,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	500,00	1.000,00	500,00	500,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	103.738,00	148.029,51	103.738,00	103.738,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	13.081,00	13.081,00	13.081,00	13.081,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	21.263,17	21.263,17	17.299,99	17.300,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	398.000,00	433.995,27	398.000,00	398.000,00
	Totale generale spese	1.132.527,17	1.461.625,37	1.134.059,44	1.134.064,00

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

Il finanziamento delle decisioni di spesa è il presupposto su cui poggia la successiva distribuzione delle risorse.

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria.

Questo 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, la decisione di impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da valutazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Ciascuna missione può richiedere interventi di parte corrente, rimborso prestiti o in c/capitale.

Una missione può essere finanziata da risorse appartenenti allo stesso ambito (missione che si autofinanzia con risorse proprie) oppure, avendo un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, deve essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

f. 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.

Questo Ente, avendo una popolazione inferiore ai 5.000 abitanti, nelle more dell'adozione della contabilità economico patrimoniale si è avvalso della facoltà, prevista dall'articolo 232, non predisponendo il conto economico, lo stato patrimoniale e il bilancio consolidato, con il rinvio all'esercizio 2017.

In sede di presentazione del D.U.P. 2018/2020 al Consiglio Comunale, (entro 60 giorni dall'adozione della delibera di G.M.), si procederà all'approvazione dello stato patrimoniale al 1° gennaio 2017 (che rappresenta anche la situazione patrimoniale al 31 dicembre 2016), predisponendolo sulla base del:

a) proprio inventario al 31 dicembre 2016 aggiornato secondo i criteri di valutazione dell'attivo e del passivo previsti dal principio applicato della contabilità economico patrimoniale n. 9.3 "Il primo stato patrimoniale: criteri di valutazione", e ricodificato secondo il piano patrimoniale del piano dei conti integrato;

b) conto del patrimonio 2015 riclassificato secondo lo schema previsto dall'allegato n. 10 al D.Lgs. n. 118/2011 e aggiornato per tenere conto della gestione 2016.

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

Le risorse proprie del comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi (contributi in C/capitale) possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno per investimenti.

In tale circostanza il ricorso al prestito può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa.

La contrazione dei mutui comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla sua estinzione, il pagamento delle quote annuali per interesse e il rimborso progressivo del capitale.

Questi importi costituiscono, a tutti gli effetti, spese del bilancio corrente la cui entità va finanziata con riduzione di pari risorse ordinarie.

L'equilibrio del bilancio corrente si fonda, infatti, sull'accostamento tra le entrate di parte corrente (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) con le uscite della stessa natura (spese correnti e rimborso mutui).

La politica di ricorso al credito va quindi ponderata in tutti i suoi aspetti, e questo anche in presenza di una disponibilità residua sul limite massimo degli interessi passivi pagabili dall'ente.

h. 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 (2015), per i tre esercizi del triennio 2018-2020.

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito	713.540,91	615.440,91	611.940,91	508.154,88	415.469,11
Nuovi prestiti	0,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati	98.100,00	107.500,00	103.786,03	92.685,77	104.677,40
Estinzioni anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni (meno)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Debito residuo	615.440,91	611.940,91	508.154,88	415.469,11	310.791,71

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

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio.

Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite).

L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi.

Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma.

Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2017:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2017

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D2	2	2
D1	1	1
C4	1	1
B5	1	1
B4	1	1

Le Posizioni Organizzative non sono state conferite ai Funzionari.

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	

COMMERCIO-TURISMO	
URBANISTICA ED ECOLOGIA	
LAVORI PUBBLICI	
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	
VIGILANZA	
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	

4. 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 2018, 2019 e 2020.

Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Il Comune di Celenza sul Trigno non è sottoposto al patto di stabilità avendo una popolazione inferiore a 1.000 .

Al 31/12/2016 il numero di abitanti è di n. 900.

5. Gli obiettivi strategici

L'obiettivo generale è il contenimento del costo dei servizi da parte dei responsabili attraverso una approfondita valutazione degli stessi e l'attivazione di indirizzi da parte della Giunta per l'eventuale riduzione delle spese facoltative (contributi, manifestazioni ecc.) e per l'utilizzo delle risorse umane, che dovrà essere impegnato nelle attività di manutenzione ordinaria del patrimonio, con un ritorno di immagine senza aumento di costi.

- Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

L'Amministrazione si prefigge:

- il contenimento dei costi dei servizi nonché la razionalizzazione dei carichi di lavoro dei dipendenti e l'ottimizzazione del funzionamento dei servizi;
- l'ottimale funzionamento del servizio di polizia municipale (l'attività di controllo delle violazioni alle disposizioni di legge e regolamenti, i controlli per la raccolta differenziata dei rifiuti da parte dei cittadini, occupazione del suolo pubblico ecc.) ;
- l'implementazione dell'attività di recupero dell'evasione ed elusione tributaria, anche attraverso la collaborazione dell'ufficio tecnico per la verifica della congruità delle situazioni catastali;
- il miglioramento delle attività di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio;
- il potenziamento dei servizi sociali attraverso l'adozione di interventi mirati al contenimento di situazioni di disagio sociale.

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 2018-2020.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Organi istituzionali	18.000,00	20.084,34	18.000,00	18.000,00
02 Segreteria generale	179.850,00	248.344,97	179.850,00	179.850,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	68.400,00	68.857,10	68.400,00	68.400,00
04 Gestione delle entrate tributarie	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	500,00	56.429,68	1.495,45	1.495,00
06 Ufficio tecnico	36.100,00	43.079,95	36.100,00	36.100,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	37.300,00	37.873,80	37.300,00	37.300,00
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	30.350,00	59.658,27	30.350,00	30.350,00

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici

giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
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

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Polizia locale e amministrativa	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Istruzione prescolastica	21.300,00	256.820,50	21.300,00	21.300,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	18.400,00	27.716,73	18.400,00	18.400,00
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	4.500,00	5.060,04	4.500,00	4.500,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	500,00	500,00	500,00	500,00

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Sport e tempo libero	8.500,00	14.671,25	8.500,00	8.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	351.511,06	361.428,84	7.000,00	7.000,00
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.

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	105.100,00	1.493.447,43	105.100,00	105.100,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	66.000,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
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	56.645,00	79.683,17	66.645,00	66.650,00

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Sistema di protezione civile	500,00	1.000,00	500,00	500,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	43.788,00	73.195,12	43.788,00	43.788,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	300,00	300,00	300,00	300,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	23.700,00	35.001,00	23.700,00	23.700,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	1.485.950,00	1.489.533,39	35.950,00	39.950,00

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
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.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00

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

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
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

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Fondo di riserva	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
02 Fondo svalutazione crediti	10.781,00	10.781,00	10.781,00	10.781,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	21.263,17	21.263,17	17.299,99	17.300,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	103.786,03	103.786,03	92.685,77	104.677,40

Missione 60

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2018 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
2016	827.535,16	2018	21.263,17	82.753,52	2,57%
2017	881.358,00	2019	17.299,99	88.135,80	1,96%
2018	830.313,20	2020	17.300,00	83.031,32	2,08%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa.

Per l'anno 2018 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 206.883,79 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2016	565.587,00
Titolo 2 rendiconto 2016	89.503,00
Titolo 3 rendiconto 2016	172.445,16
TOTALE	827.535,16
3/12	206.883,79

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	398.000,00	433.995,27	398.000,00	398.000,00
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 2017 – 2019 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2020 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2019.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge.

Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento.

L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari.

Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane.

Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette.

Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali.

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

L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo.

Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa.

Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica.

La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

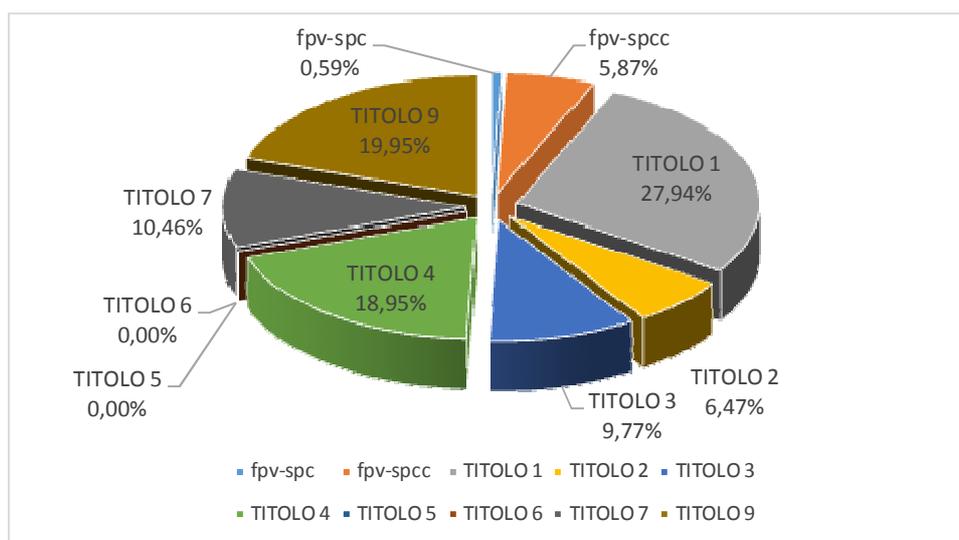
Titolo	Descrizione	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
		2018	2018	2019	2020
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	549.195,00	699.602,00	548.628,00	548.628,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	114.630,20	191.206,75	113.629,21	113.629,00
TITOLO 3	Entrate extra tributarie	166.488,00	245.859,77	166.488,00	166.488,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.799.511,06	3.358.096,93	3.000,00	0,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	78.000,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	398.000,00	421.343,31	398.000,00	398.000,00
	Totale	3.027.824,26	4.994.108,76	1.229.745,21	1.226.745,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamen	Stanziamen	Stanziamen	Stanziamen
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	534,33	30.563,82	11.764,02	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	54.989,63	183.585,43	117.200,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	558.983,08	565.587,00	557.414,00	549.195,00	548.628,00	548.628,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	100.498,32	89.503,00	129.091,00	114.630,20	113.629,21	113.629,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	175.589,22	172.445,16	194.853,00	166.488,00	166.488,00	166.488,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	437.161,63	1.767.364,61	378.000,00	1.799.511,06	3.000,00	3.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	80.000,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	208.767,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	163.382,35	220.636,87	398.000,00	398.000,00	398.000,00	398.000,00
	Totale	1.571.138,56	3.133.685,89	1.995.089,02	3.027.824,26	1.229.745,21	1.229.745,00

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

ENTRATE 2017



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
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	350.400,00	339.911,00	330.523,00	323.628,00	323.628,00	323.628,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	208.583,08	225.676,00	226.891,00	225.567,00	225.000,00	225.000,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	558.983,08	565.587,00	557.414,00	549.195,00	548.628,00	548.628,00

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 susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	99.398,32	88.503,00	122.091,00	113.630,20	112.629,21	112.629,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	1.100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
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	6.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale	100.498,32	89.503,00	129.091,00	114.630,20	113.629,21	113.629,00

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
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	122.244,58	127.963,52	184.053,00	163.488,00	163.488,00	163.488,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	53.344,64	44.481,64	10.800,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale	175.589,22	172.445,16	194.853,00	166.488,00	166.488,00	166.488,00

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	400.000,00	331.000,00	1.450.000,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	241.031,13	1.367.364,61	3.000,00	349.511,06	3.000,00	3.000,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	44.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	196.130,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	437.161,63	1.767.364,61	378.000,00	1.799.511,06	3.000,00	3.000,00

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
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	80.000,00	104.000,00	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	80.000,00	104.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	208.767,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	208.767,00	0,00	0,00	0,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	60.610,57	78.499,62	308.000,00	308.000,00	308.000,00	308.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	102.771,78	142.137,25	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Totale	163.382,35	220.636,87	398.000,00	398.000,00	398.000,00	398.000,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
		2018	2018	2019	2020
TITOLO 1	Spese correnti	726.527,17	1.027.630,10	736.059,44	736.060,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.799.511,06	3.445.899,65	3.000,00	3.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	103.786,03	103.786,03	92.685,77	92.680,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	398.000,00	433.995,27	398.000,00	398.000,00
Totale		3.027.824,26	5.011.311,05	1.229.745,21	1.229.740,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
		2015	2016	2017	2018	2019	2020
TITOLO 1	Spese correnti	697.010,00	733.522,96	785.622,02	726.527,17	736.059,44	736.059,44
TITOLO 2	Spese in conto capitale	366.136,82	2.032.750,04	495.200,00	1.799.511,06	3.000,00	3.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	105.500,00	97.973,52	107.500,00	103.786,03	92.685,77	0,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	208.767,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	163.382,35	220.636,87	398.000,00	398.000,00	398.000,00	0,00
Totale		1.332.029,17	3.084.883,39	1.995.089,02	3.027.824,26	1.229.745,21	739.059,44

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 2015 e 2016.

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 2020 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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Organi istituzionali	15.718,00	24.068,65	14.400,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
02 Segreteria generale	80.189,07	145.901,55	187.594,36	179.850,00	179.850,00	179.850,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	75.310,02	66.241,80	68.400,00	68.400,00	68.400,00	68.400,00
04 Gestione delle entrate tributarie	2.000,00	500,00	500,00	500,00	1.000,00	1.000,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	803,19	1.000,00	500,00	500,00	1.495,45	1.495,00
06 Ufficio tecnico	46.633,35	45.124,90	37.308,73	36.100,00	36.100,00	36.100,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	36.090,13	36.430,00	37.300,00	37.300,00	37.300,00	37.300,00
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	23.365,24	44.422,44	43.960,93	30.350,00	30.350,00	30.350,00
Totale	280.109,00	363.689,34	389.964,02	371.000,00	372.495,45	372.495,00

Contenuto della missione e relativi programmi

Gestione dell'attività di competenza anche alla ricerca di una sempre maggiore de burocratizzazione e "snellimento burocratico". Innovazione e modernizzazione tecnologica anche attraverso la partecipazione a progetti regionali. Trattamento giuridico del personale. Assetto organizzativo generale dell'ente. Assistenza agli organi istituzionali .

Nel settore affari generali ci si occuperà della gestione dei rischi assicurativi e la conseguente necessaria attivazione delle relative procedure, assistiti da un broker assicurativo.

Nella cura degli affari generali la struttura responsabile del presente programma si occuperà del rogito dei contratti in forma pubblica amministrativa di cui è parte il Comune e dell'autenticazione delle scritture private nell'interesse del medesimo ente.

Attuazione delle linee guida del Garante della Privacy sul diritto dei cittadini all'accesso alle informazioni di cui è in possesso l'amministrazione in tema di trasparenza, in rapporto alle diverse procedure amministrative, alle distinte esigenze di trasparenza da perseguire e al genere di mezzi di diffusione utilizzati, anche in Internet.

Favorire l'uso di nuove tecnologie e l'alfabetizzazione informatica dei cittadini, predisposizione modulistica con informativa PEC.

Nel corso dell'anno 2018 si procederà ad attuare la digitalizzazione dei procedimenti amministrativi che consente nuove modalità di comunicazione e interazione con cittadini e imprese attraverso l'erogazione di servizi e la realizzazione di un unico punto di accesso.

I procedimenti amministrativi incentrati sulla **gestione documentale** garantiscono la corretta gestione dell'intero ciclo di vita dei documenti dalla produzione alla conservazione.

I sistemi per la gestione documentale consentono infatti di:

- Automatizzare i **processi di classificazione, fascicolazione e definizione dei metadati** (informazioni base e specifiche per tipologia di documenti) - Documento informatico
- Automatizzare la **fase di registrazione** dei documenti in ingresso e uscita e assegnazione alle unità organizzative - Flussi documentali e protocollo
- **Dematerializzare** il trattamento dei flussi documentali sia in ingresso che in uscita - Dematerializzazione

- **Supportare l'archiviazione** dei documenti informatici e delle copie - Conservazione

Il Sistema di Gestione dei Procedimenti Amministrativi (SGPA)

AgID ha definito il modello di riferimento, l'architettura funzionale e i requisiti funzionali, non funzionali e di progetto del nuovo Sistema di Gestione dei Procedimenti Amministrativi della pubblica amministrazione e della rete dei poli conservativi (SGPA).

Questo permetterà a tutte le pubbliche di amministrazioni di adottare un unico modello di riferimento per i loro investimenti sulla dematerializzazione dei procedimenti, così da contribuire alla realizzazione di un sistema cooperativo che renda interoperabili i flussi documentali tra tutte le amministrazioni e riconduca ad unitarietà la gestione dei dati, degli eventi e dei documenti informatici non strutturati.

Nel servizio tributi si continuerà nell'attività di recupero evasione.

Finalità da conseguire e obiettivi operativi

- Normale e corretta gestione e funzionamento dei servizi di istituto.
- porre in essere le attività legate all'anticorruzione, ai controlli interni e trasparenza.
- Attuazione della normativa sul riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, c.d. "Amministrazione trasparente" anche in relazione alle attività da porre in essere in materia di anticorruzione e di controlli interni.
- Ottimizzazione degli acquisti di beni, servizi e lavori mediante sistemi centralizzati.

PARTE 2

Personale e gestione delle risorse umane

In sintonia con le attività comprese nel programma le risorse umane assegnate sono individuate con la dotazione organica dell'Ente.

Sono impiegate quelle che nella dotazione organica sono associate al corrispondente servizio.

Il servizio Tecnico Comunale, a seguito della mobilità volontaria presso altro Ente del personale, è stato associato con decorrenza 01/03/2017 e per anni due con il Comune di Carunchio (Comune Capofila), giusto provvedimento della Giunta Municipale n.13 del 24/02/2017.

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari .

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
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

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Polizia locale amministrativa	0,00	0,00	4.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	4.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Nel corso dell'anno 2017 con provvedimento della Giunta Municipale n.23 del 21/03/2017 si è convenzionato il servizio di Polizia Municipale con il Comune di Carunchio (CH) che svolge le funzioni di Ente Capofila.

Il servizio è svolto per n.6 ore presso il Comune di Celenza sul Trigno e per n.30 ore presso il Comune di Carunchio.

La convenzione ha la durata di anni 2 e potrà essere revocata e/o modificata e/o rimodulata, qualora sopraggiungano sostanziali disposizioni normative attinenti la gestione obbligatoria associata delle funzioni fondamentali comunali.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Istruzione prescolastica	50.725,48	42.819,74	21.300,00	21.300,00	21.300,00	21.300,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	19.750,96	18.262,04	18.400,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00
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	5.000,00	5.196,95	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	75.476,44	66.278,73	44.200,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00

Contenuto della missione e relativi programmi

Gestione dei servizi connessi con l'assistenza scolastica con particolare riferimento alla gestione del servizio di refezione scolastica e del servizio di trasporto scolastico.

Adempimenti connessi con il diritto allo studio secondo la normativa vigente per il mantenimento degli attuali livelli di servizi. Aiuti per gli studenti delle famiglie in difficoltà economiche.

Finalità da conseguire e obiettivi operativi

Mantenere gli attuali livelli di servizi nell'ambito del servizio di assistenza scolastica.

Sostenere, anche attraverso il meccanismo dell'ISEE, le politiche solidaristiche per favorire gli studenti delle famiglie in difficoltà economiche.

PARTE 2

Investimenti e gestione delle opere pubbliche

Personale e gestione delle risorse umane

In sintonia con le attività comprese nel programma le risorse umane assegnate sono individuate con la dotazione organica dell'Ente.

Sono impiegate quelle che nella dotazione organica sono associate al corrispondente servizio.

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari.

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
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	800,00	263,52	500,00	500,00	500,00	500,00
Totale	800,00	263,52	500,00	500,00	500,00	500,00

Contenuto della missione e relativi programmi

Si dovrà ricercare :

- Di programmare un'agenda di eventi tale da garantire al paese un' offerta quanto più varia nelle sue sfaccettature e di qualità elevata;
- Di investire in cultura, nel sostegno al talento ed alla creatività, per tenere alta la qualità della vita e favorire la formazione di persone, uomini e donne, ricche di conoscenze, di strumenti di approfondimento, capaci di rielaborare il proprio pensiero e di affinare costantemente le proprie sensibilità;
- Di coinvolgere le scuole, le associazioni e i giovani di Celenza sul Trigno in attività di scambio con paesi esteri e creare le condizioni perché si estenda la cultura dell'aiuto ai popoli in difficoltà, della tolleranza e del rispetto della democrazia;
- Di coinvolgere le associazioni del territorio al fine di valorizzare la tradizione medievale anche con la rievocazione di eventi storici e feste in costume.

Finalità da conseguire e obiettivi operativi

Per quanto sopra detto si dovrà pertanto ricercare:

- La realizzazione di manifestazione ed iniziative culturali e teatrali;

- Il gemellaggio con Magstadt e Patto di Amicizia con Vernio che permettono l'attività di scambio culturale;
- accordi di collaborazione con le associazioni del territorio al fine di promuovere e realizzare attività ed eventi coerenti con le politiche culturali di cui sopra nonché suscitare e rafforzare il senso di appartenenza e partecipazione della nostra comunità alle tradizioni storiche e culturali che caratterizzano il territorio.

PARTE 2

- 1. Programmazione opere pubbliche
- 2. Personale
- 3. Patrimonio

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Sport e tempo libero	8.800,00	8.499,98	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	8.800,00	8.499,98	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00

Contenuto della missione e relativi programmi

Nel triennio 2018/2020 si porrà particolare attenzione al mantenimento e riqualificazione degli impianti sportivi esistenti.

Finalità da conseguire e obiettivi operativi

Valorizzazione degli impianti sportivi di proprietà comunale

PARTE 2

Personale e gestione delle risorse umane

In sintonia con le attività comprese nel programma le risorse umane assegnate sono individuate con la dotazione organica dell'Ente.

Sono impiegate quelle che nella dotazione organica sono associate al corrispondente servizio.

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari.

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
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

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	4.654,59	13.016,00	2.000,00	2.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.654,59	13.016,00	2.000,00	2.000,00	4.000,00	4.000,00

Contenuto della missione e relativi programmi

Piano regolatore

Finalità da conseguire e obiettivi operativi

L'obiettivo prioritario dell'Amministrazione comunale è quello di rigenerare l'intero territorio di Celenza sul Trigno perché detentore di un grande patrimonio di risorse identitarie irripetibili, ad oggi poco riconosciute e scarsamente valorizzate nell'ambito della strumentazione urbanistica locale vigente.

La variante al Piano regolatore esecutivo, di seguito PRE, è pertanto l'occasione irrinunciabile per veicolare e produrre valori di territorio per gli abitanti, scongiurando, per quanto sia comunque necessario, una banale configurazione futura strutturata solo da bisogni e fabbisogni.

La variante al Piano regolatore esecutivo si configura, quindi, quale occasione unica per strutturare e concretizzare una nuova idea di territorio frutto delle esperienze amministrative, nonché, oltremodo, frutto della capacità di osservazione critica.

Indirizzi di orientamento per l'azione della variante di Piano

Recupero del patrimonio abitativo.

Contraazione delle aree edificabili.

Valorizzazione degli ambiti agricoli.

Valorizzazione del sistema ambientale e paesaggistico.

Orti sociali.

Parco avventura.

Ricettività. -

Zona artigianale.

Attrezzature tecnologiche

PARTE 2

Personale e gestione delle risorse umane

In sintonia con le attività comprese nel programma le risorse umane assegnate sono individuate con la dotazione organica dell'Ente.

Sono impiegate quelle che nella dotazione organica sono associate al corrispondente servizio.

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari.

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	125.552,49	105.445,30	104.950,00	105.100,00	105.100,00	105.100,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	125.552,49	105.445,30	104.950,00	105.100,00	105.100,00	105.100,00

Contenuto della missione e relativi programmi

Ottimizzazione del sistema di raccolta e smaltimento dei rifiuti attraverso uno studio ed una verifica delle condizioni per l'attivazione del servizio porta a porta in tutto il centro abitato .

Finalità da conseguire e obiettivi operativi

Attività di monitoraggio del territorio con la bonifica e la pulizia dei siti nei quali vengono impropriamente abbandonati i rifiuti.

Pulizia periodica e manutenzione delle caditoie di raccolta delle acque bianche con particolare attenzione ai punti critici di contatto tra i fossi e i tombamenti.

Manutenzione ordinaria e straordinaria, nei limiti degli stanziamenti di bilancio, delle aree a verde, dei parchi e dei giardini pubblici con lo scopo di renderli sempre perfettamente fruibili all'utenza.

Continua la raccolta differenziata dei rifiuti con il metodo del servizio porta a porta della frazione organica, della carta , del vetro, della plastica e della frazione indifferenziata. Il servizio di raccolta dei R.U.P. e del materiale ingombrante è a cadenza bimestrale unitamente ai RAEE.

La percentuale media raggiunta nell'anno 2016 è stata del 68,00% .

Il servizio è stato espletato a seguito dell'indizione di gara d'appalto, sia della raccolta dei rifiuti che dello spazzamento delle strade, dalla Ditta ECOGREEN srl di Campobasso, per il biennio 01/03/2016 -

01/03/2018, con il metodo di raccolta sopra indicato, tutto ciò anche con l'intento di migliorare il servizio e cercare di contenere i costi dello smaltimento in discarica.

PARTE 2

Investimenti e gestione delle opere pubbliche

Sono stati previsti i lavori di bonifica e messa in sicurezza dell'ex discarica per l'importo complessivo di € 1.300.000,00 .

E' stata ammessa la richiesta del finanziamento alla Regione Abruzzo dei contributi POR-FERS 2007-2013.

Personale e gestione delle risorse umane

In sintonia con le attività comprese nel programma le risorse umane assegnate sono individuate con la dotazione organica dell'Ente.

Sono impiegate quelle che nella dotazione organica sono associate al corrispondente servizio.

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari.

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
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	101.573,51	84.418,71	90.905,00	56.645,00	66.645,00	66.650,00
Totale	101.573,51	84.418,71	90.905,00	56.645,00	66.645,00	66.650,00

Contenuto della missione e relativi programmi

Sono previsti interventi di manutenzione della viabilità.

Gestione dell'impianto di pubblica illuminazione

Finalità da conseguire e obiettivi operativi

Garantire la mobilità dei cittadini all'interno del territorio comunale.

Interventi periodici di manutenzione, saranno eseguiti direttamente in economia con lo scopo di mantenere in buono stato le infrastrutture stradali.

Efficientamento energetico dell'impianto di pubblica illuminazione anche attraverso il ricorso alle piattaforme di mercato elettronico.

PARTE 2

Personale e gestione delle risorse umane

In sintonia con le attività comprese nel programma le risorse umane assegnate sono individuate con la dotazione organica dell'Ente.

Sono impiegate quelle che nella dotazione organica sono associate al corrispondente servizio.

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie. Beni mobili vari. Automezzi come indicato in inventario

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Sistema di protezione civile	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Ogni anno viene stanziato un contributo a favore della Protezione Civile “VALTRIGNO”

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	43.788,00	43.788,00	43.788,00	43.788,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	28.400,00	26.899,82	23.700,00	23.700,00	23.700,00	23.700,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	37.013,59	35.026,80	40.950,00	35.950,00	35.950,00	35.950,00
Totale	65.413,59	62.226,62	108.738,00	103.738,00	103.738,00	103.738,00

Contenuto della missione e relativi programmi

- Mantenimento dei servizi sia in termini di quantità che di elevato standard dei servizi sociali e territoriali attualmente presenti;
- Continuare nella politica delle agevolazioni tariffarie sulla base di criteri reddituali (ISEE) per i buoni mensa;
- Confermare le risorse per gli inserimenti socio assistenziali ed i fondi a favore delle associazioni che operano nell'assistenza alle diverse forme di povertà;

- Valorizzazione dei soggetti operanti nelle attività di carattere sociale ed assistenziale;
- Porre in essere attività dirette o effettuate tramite associazioni, parrocchie, scuola per realizzare le condizioni per una vera società multiculturale;
- Collaborare con soggetti che sappiano aiutare il comune nella realizzazione di programmi ed attività rivolte ai vari settori della nostra popolazione e aiutare in ogni modo l'attività di volontariato verso coloro che ne hanno bisogno;
- Investire risorse in politiche solidaristiche e di sostegno ai redditi più bassi, e in iniziative che consentano l'inserimento lavorativo di soggetti svantaggiati.

Finalità da conseguire e obiettivi operativi

Svolgere l'attività nel campo dell'assistenza sociale anche attraverso strutture organizzative gestite da altri soggetti (E.A.S., USL. Scuola, ecc...).

Rispetto della normativa nazionale e regionale in materia di livelli essenziali di assistenza in ambito sociale; Costante monitoraggio dei bisogni, problemi, risorse presenti nel territorio organizzazione e gestione di servizi e interventi rispondenti alle esigenze della comunità, con particolare attenzione alle fasce più deboli.

La promozione delle politiche a sostegno delle famiglie, dell'infanzia, dell'adolescenza e dei giovani.

La gestione del centro diurno anziani e del centro minori, è stata affidata alla Cooperativa C.M.A. di Carunchio che opera in tutto il territorio comunale.

La gestione dell'assistenza domiciliare degli anziani è svolta direttamente dell' E.A.S. con sede nel Comune di Monteodorisio.

PARTE 2

Risorse strumentali e gestione del patrimonio

Attrezzature informatiche varie e beni mobili vari.

Sede dell' immobile ex comune in Via Rinascita: Centro diurno anziani e Centro diurno minori.

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2019	2020	2018	2019	2020
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

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
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

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

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

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

- a) individuare le categorie d'entrata stanziate 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 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	2.280,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	7.875,00	10.781,00	10.781,00	10.781,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	10.155,00	13.081,00	13.081,00	13.081,00

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	34.130,38	29.184,76	25.210,00	21.263,17	17.299,99	17.300,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	34.130,38	29.184,76	25.210,00	21.263,17	17.299,99	17.300,00

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	208.767,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	163.382,35	220.636,87	398.000,00	398.000,00	398.000,00	398.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	163.382,35	220.636,87	398.000,00	398.000,00	398.000,00	398.000,00

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.

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

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
Settore Amministrativo/Demografico		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
AQUILANO MANOLA	Segreteria-Contratti-Archivio-Turismo-Protocollo	D2
Totale	1	
Settore Ragioneria-Economato/Tributi		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
DI NUNZIO CRISTINA	Ragioneria /Economato	D2
FELICE GIUSEPPE	Tributi	C4
Totale	2	
Settore Manutentivo		
SERAFINI FERRUCCIO	OPERAIO	B5
ROSSI VINCENZO	OPERAIO	B4
Totale	2	
Settore Lavori Pubblici		

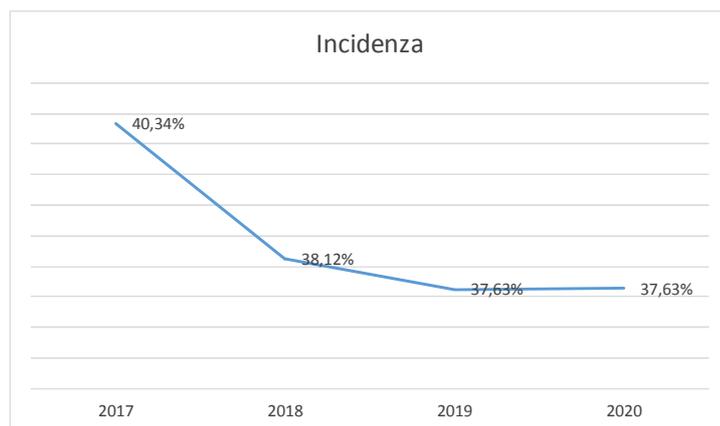
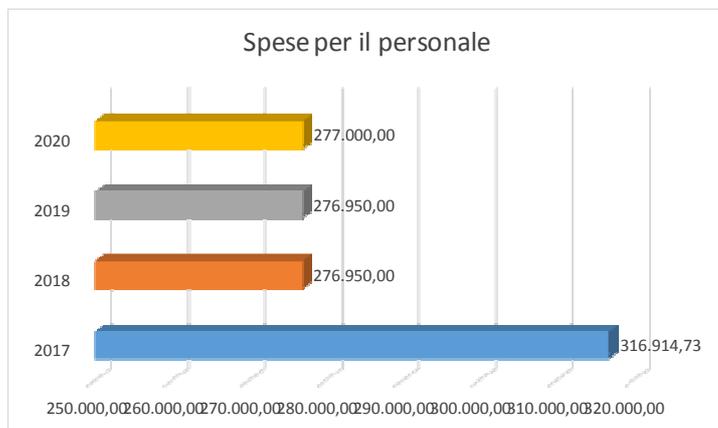
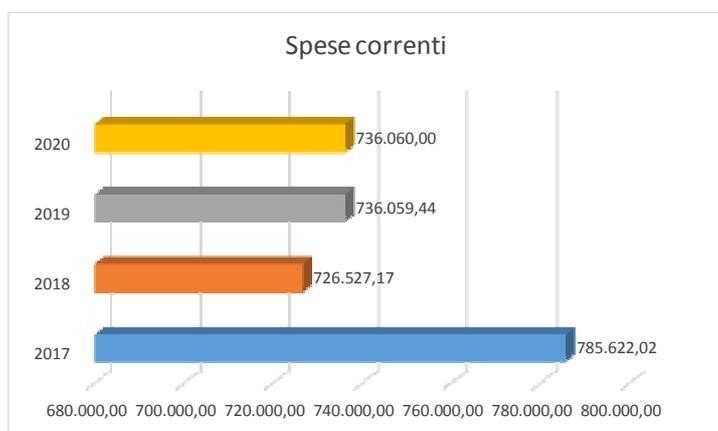
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
COSTANTINI ANTONIETTA	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	D1
Totale	1	

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 2016:

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D2	2	2
D1	1	1
C4	1	1
B5	1	1
B4	1	1

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.

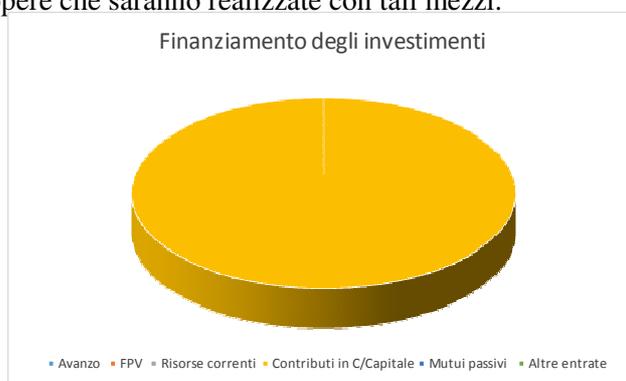
I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



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. 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	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	1.799.511,06
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020			
Opera Pubblica	2018	2019	2020
Localizzazione di una caldaia a cippato	346.511,07	0,00	0,00
Messa in sicurezza dal dissesto idrogeologico della zona cimitero	1.450.000,00	0,00	0,00
Totale	1.796.511,07	0,00	0,00

Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene 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.

Piano delle Alienazioni 2018-2020	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	44.000,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2018	2019	2020
Fabbricati non residenziali	44.000,00		
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale	44.000,00		

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2018	2019	2020
Non residenziali	1		
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale	1		

COMUNE DI CELENZA SUL TRIGNO

Allegato "B"

RICOGNIZIONE SULLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

alla data del 31/07/2017

Missioni-Programmi 2017-2019		Risorse stanziare			Risorse impegnate
		2017	2018	2019	2017
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	397.315,02	371.000,00	372.495,45	182.823,89
2	Giustizia	-	-	-	-
3	Ordine pubblico e sicurezza	4.000,00	-	-	-
4	Istruzione e diritto allo studio	479.200,00	44.200,00	44.200,00	128.858,08
5	Valorizzazione dei beni e delle attività culturali	500,00	500,00	500,00	-
6	Pollitica giovanile, sport e tempo libero	8.500,00	8.500,00	8.500,00	3.444,48
7	Turismo	-	-	-	-
8	Assetto territorio, edilizia abitativa	56.559,00	351.811,06	7.000,00	1.474,92
9	Sviluppo sostenibile e tutela ambiente	118.150,00	105.000,00	105.000,00	109.927,83
10	Trasporti e diritto alla mobilità	90.905,00	56.645,00	66.645,00	36.176,54
11	Soccorso civile	500,00	500,00	500,00	500,00
12	Diritti sociali , Politiche sociali e famiglia	108.738,00	1.553.738,00	103.738,00	69.975,15
13	Tutela della salute	-	-	-	-
14	Sviluppo economico e competitività	-	-	-	-
15	Lavoro e formazione professionale	-	-	-	-
16	Agricoltura e pesca	-	-	-	-
17	Energia e fonti energetiche	-	-	-	-
18	Relazioni con autonomie locali	-	-	-	-
19	Relazioni internazionali	-	-	-	-
20	Fondi e accantonamenti	10.155,00	13.081,00	13.081,00	-
50	Debito pubblico	132.710,00	132.710,00	125.049,20	63.546,07
60	Anticipazioni finanziarie	-	-	-	-
Totale		1.407.232,02	2.637.685,06	846.708,65	596.726,96

I sottoscritti responsabili
CERTIFICANO

che i programmi definiti in sede di approvazione del DUP 2017/2019 sono, alla data odierna, in parte realizzati ed in parte da realizzare e sono in linea con quanto programmato.

Il Responsabile Servizio Amministrativo	F.to Manola	AQUILANO
Il Responsabile Servizio Tecnico	F.to Dino	CILLI
Il Responsabile Servizio Entrate/Commercio	F.to Giuseppe	FELICE
Il Responsabile Servizio Finanziario	F.to Cristina	DI NUNZIO

Letto, approvato e sottoscritto:
IL PRESIDENTE
F.to Dott. Walter DI LAUDO

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott.ssa Gabriella CONTI

Il sottoscritto messo comunale certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata, mediante affissione all'Albo Pretorio on line attivato presso il sito istituzionale di questo Comune, il 11.10.2017, prot. n. 3174, per rimanervi 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000.

Il Responsabile Pubblicazioni
F.to Geom. Giuseppe FELICE

Il sottoscritto Segretario Comunale attesta che la presente deliberazione è divenuta **ESECUTIVA** in quanto decorsi 10 giorni dalla pubblicazione all'Albo Pretorio on line attivato presso il sito istituzionale di questo Comune, ai sensi dell'art.134, comma 3, il 21.10.2017.
La presente deliberazione è stata dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, comma 4, D. Lgs. n. 267/2000). SI/NO S

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Gabriella CONTI

Copia conforme all'originale, in carta libera, ad uso amministrativo.
Addì, 11.10.2017

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Gabriella CONTI
