

**COMUNE di MONASTEROLO**  
Provincia di Bergamo

**DOCUMENTO UNICO di**  
**PROGRAMMAZIONE**

**(D.U.P.)**

PERIODO: 2016 - 2017 - 2018

## PREMESSA

Il principio contabile applicato allegato n.4/1 al D.Lgs. 118/2011, concernente la programmazione di bilancio, disciplina il processo di programmazione dell'azione amministrativa degli enti locali.

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

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

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

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire,

b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova dell'affidabilità e credibilità dell'ente.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza, il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con:

1. il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi di gestione perseguiti dall'ente anche attraverso il sistema di enti strumentali e società controllate e partecipate (il cd gruppo amministrazioni pubblica);
2. gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito comunitario e nazionale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti.

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza;
- b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

## **IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE DEGLI ENTI LOCALI (DUP)**

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e che 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 che individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il presente DUP si riferisce al triennio considerato nel bilancio di previsione finanziario 2016-2018.

La normativa prevede inoltre che la Giunta presenti al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) in relazione al triennio successivo (2016-2018), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica.

## **ANALISI DI CONTESTO**

Gli indirizzi generali individuati dal documento unico di programmazione semplificato riguardano principalmente:

1. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini, tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard e del ruolo degli eventuali organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate.

Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

2. L'individuazione delle risorse e degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione.

Devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;

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

c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;

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;

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

f. la gestione del patrimonio;

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

h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e dell'andamento tendenziale nel periodo di mandato;

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

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo, anche in termini di spesa.

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

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione, con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico - finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

**In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.**

## **Indirizzi Strategici**

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione, con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico - finanziaria.. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

### ***Analisi Strategica - Condizioni Esterne***

In questa sezione sono indicate le condizioni esterne dell'Ente sulla base delle quali fondare il processo conoscitivo di analisi generale di contesto che conduce all'individuazione degli obiettivi strategici.

#### **- Lo scenario economico**

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici dell'ente sia la risultante di un processo che prende a riferimento le condizioni esterne all'ente. In tale ottica, pertanto, è necessario richiamare le principali caratteristiche degli attuali scenari internazionali, nazionali e regionali per l'esame dei quali si richiama l'ultimo documento di

programmazione economico-finanziaria "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF 2015". Si osserva che per quanto concerne le ricadute del contesto nazionale sull'ente nel triennio 2016-2018, il quadro economico tuttora debole rende la programmazione in materia di finanza locale non definita, né nel medio e nemmeno nel breve periodo, non essendo scartabili a priori ulteriori manovre sul fronte del concorso degli enti locali al reperimento di ulteriori risorse per cercare di consolidare i deboli segnali di ripresa. Sul punto, a completare tale quadro di incertezze, si devono inserire anche le riforme attese in materia di fiscalità locale ed in particolare di quella immobiliare, essendo nel programma dell'attuale governo una rivisitazione dell'imposizione sugli immobili, oggetto negli ultimi anni di numerosi interventi normativi che hanno portato ad una situazione alquanto complessa, sia per i contribuenti che

**- Valutazione della situazione socio-economica del territorio e dei servizi pubblici locali**

- Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente.

Popolazione legale all'ultimo censimento 2011	1190
Popolazione residente a fine 2014 (art.156 D.Lvo 267/2000)	n. 1164
di cui:	
maschi	n. 576
femmine	n. 588
nuclei familiari	n. 525
comunità/convivenze	n. 0



Popolazione al 1 gennaio 2014			n. 1179
Nati nell'anno		n. 7	
Deceduti nell'anno		n. 17	
	saldo naturale		n. - 10
Immigrati nell'anno		n. 36	
Emigrati nell'anno		n. 41	
	saldo migratorio		n. -5
Popolazione al 31-12-2014			n. 1164
di cui			
In età prescolare (0/6 anni)			n. 53
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n. 108
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n. 171
In età adulta (30/65 anni)			n. 606
In età senile (oltre 65 anni)			n. 226

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	1,31%
	2011	0,57%
	2012	0,58%
	2013	0,85%
	2014	0,52%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	0,41%
	2011	0,49%
	2012	0,91%
	2013	0,85%
	2014	1,37%
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	1388	entro il 31/12/2018
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	3,72%
	Diploma	16,09%
	Lic. Media	30,10%
	Lic. Elementare	19,72%
	Alfabeti	100%
	Analfabeti	0,00%

- Istruzione

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi sulla offerta formativa ed educativa.

Tipologia		ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Asili nido	n.	posti n. 0	0	0	0
Scuole materne	n.	posti n. 50	50	50	50
Scuole elementari	n.	posti n. 200	200	200	200
Scuole medie	n.	posti n. 0	0	0	0

Nell'ambito delle attività scolastiche il Comune non si limita a esercitare le attribuzioni conferitegli per legge, ma sostiene la frequenza degli studenti residenti con ulteriori interventi, attraverso iniziative varie ed erogazione di contributi per il diritto allo studio.

- Cultura

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi sulla offerta culturale ed aggregativa.

Tipologia		ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Biblioteche	n.	Posti n. 40	40	40	40
Musei	n.	Visitatori n. 0	0	0	0
Teatro	n.	posti n. 0	0	0	0
Cinema	n.	posti n. 0	0	0	0

Il comune promuove le iniziative culturali sul territorio attraverso organizzazione diretta degli eventi o contributi a enti esterni.

- Politiche Sociali

Particolare rilevanza assume per il comune il settore sociale attraverso servizi gestiti in proprio o contributi a enti esterni diretti al mantenimento di un elevato livello di offerta nei servizi sociali.

- Territorio

Nel quadro che segue sono riportati i dati della sintesi prospettica relativa al territorio ed ai servizi/strutture.

Superficie in Km <sup>2</sup> 8,50
RISORSE IDRICHE
* Laghi 1

**\* Fiumi e torrenti 5**

**STRADE**

<b>* Statali</b>	<b>Km.</b>	<b>0,50</b>
<b>* Provinciali</b>	<b>Km.</b>	<b>3,60</b>
<b>* Comunali</b>	<b>Km.</b>	<b>11,20</b>
<b>* Vicinali</b>	<b>Km.</b>	<b>2,20</b>
<b>* Autostrade</b>	<b>Km.</b>	<b>0,00</b>

**PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI**

**Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione**

<b>* Piano regolatore adottato</b>	<b>Si</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	<b>No</b>	<input type="checkbox"/>
<b>* Piano regolatore approvato</b>	<b>Si</b>	<input checked="" type="checkbox"/>	<b>No</b>	<input type="checkbox"/>
<b>* Programma di fabbricazione</b>	<b>Si</b>	<input type="checkbox"/>	<b>No</b>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>* Piano edilizia economica e popolare</b>	<b>e Si</b>	<input type="checkbox"/>	<b>No</b>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>PIANO PRODUTTIVI</b>				
<b>INSEDIAMENTI</b>				
<b>* Industriali</b>	<b>Si</b>	<input type="checkbox"/>	<b>No</b>	<input checked="" type="checkbox"/>

* Artiginali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti</b>				
(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>
		<b>AREA INTERESSATA</b>		<b>AREA DISPONIBILE</b>
P.E.E.P.	mq.			mq.
P.I.P.	mq.			mq.

- Servizi

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi delle principali strutture dedicati ai servizi:

Tipologia		ESERCIZIO IN CORSO			
		ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017	ANNO 2018
Asili nido	n.	posti n. 0	0	0	0
Scuole materne	n.	posti n. 50	50	50	50

Scuole elementari	n.	posti n.	200	200	200	200	200		
Scuole medie	n.	posti n.	0	0	0	0	0		
Strutture residenziali per anziani	n.	posti n.	0	0	0	0	0		
Farmacie comunali	n.		0	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0		
Rete fognaria in Km			10,00	10,00	10,00	10,00	10,00		
- bianca			1,3	1,3	1,3	1,3	1,3		
- nera			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- mista			8,7	8,7	8,7	8,7	8,7		
Esistenza depuratore		Si		No		Si		No	
Rete acquedotto in Km			14,5	14,50	14,50	14,50	14,50		
Attuazione servizio idrico integrato		Si	x	No		Si	x	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	4	hq. 3,00	n. 4	hq. 3,00	n. 4	hq. 3,00	n. 4	hq. 3,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	290	N 290	n. 290	n. 290	n. 290	n. 290		
Rete gas in Km			9,90	9,90	9,90	9,90	9,90		
Raccolta rifiuti in quintali									

- civile	590,00				593,00				595,00				600,00			
- industriale	0,00				0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi	n. 1				N 1				n. 1				n. 1			
Veicoli	n. 1				n. 1				N 1				n. 1			
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer	n. 5				n. 5				n. 5				n. 5			
Altre strutture (specificare)																

- Organismi gestionali esterni: situazione economica e finanziaria

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



Società ed organismi gestionali	%
<b>Val Cavallina servizi srl</b>	<b>0,44</b>
<b>Uniacque spa</b>	<b>0,09</b>
	<b>0,00</b>
	<b>0,00</b>

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

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali ed 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.

## ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE

In questa sezione sono indicate le condizioni interne dell'Ente (organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali, indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico-finanziaria attuale e prospettica; disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni; coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica).

- Servizi Pubblici Locali

- Elenco dei servizi pubblici locali a rilevanza economica gestiti

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Consorzi	nr.	1	1	1	1
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	2	2	2	2
Concessioni	nr.	0	0	0	0

Per ulteriori dettagli inerenti le società partecipate e la tipologia di servizio svolto si rinvia alla delibera relativa al piano di razionalizzazione delle società partecipate.

Investimenti ed opere pubbliche:

Il piano delle opere pubbliche illustra la programmazione dell'Ente per il triennio in relazione agli investimenti previsti; anche in questo caso si rinvia a suddetto piano per dettagli in merito alle opere programmate.

- Tributi e tariffe:

	IMU ANNO 2015	TASI ANNO 2015
Prima casa		2,50%
Altri fabbricati residenziali		
Altri fabbricati non residenziali	10,60%	
Terreni		
Aree fabbricabili	10,60%	

Le tariffe della TARI sono stabilite di anno in anno in funzione del piano finanziario.

La Legge 190/2014 (Legge di stabilità 2015) conferma l'impianto tributario attualmente in vigore, in attesa dell'introduzione della c.d. "local tax", ad oggi però non ancora definita nella struttura e nei tempi di introduzione ed applicazione. In sede di redazione bilancio 2016 saranno stabilite anche le aliquote/tariffe da applicare nel rispetto di quanto previsto nella Legge di Stabilità.

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi riferiti all'analisi delle risorse per il triennio.

- Entrate correnti di natura tributaria:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE Entrate tributarie	719.620,90	887.502,68	744.500,00	762.500,00	759.500,00	759.500,00	2,418

- Trasferimenti correnti:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE Trasferimenti correnti	120.846,69	37.947,47	40.455,60	31.000,00	29.000,00	29.000,00	76,627

- Entrate extra-tributarie:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE Entrate extra tributarie	281.740,53	270.893,81	404.362,51	324.700,00	319.700,00	296.700,00	80,299

- Entrate in conto capitale:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE Entrate	57.000,00	30.000,00	23.000,00	50.000,00	40.000,00	40.000,00	217,391

- Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE Anticipazione di cassa	1.004.932,05	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	100,000

- Spesa corrente e in conto capitale suddivisa per missioni di bilancio.

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi delle risorse destinate alla spesa corrente e in conto capitale per il triennio futuro.

Codice missione	ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale
1	458.930,00	0,00	0,00	458.930,00	434.730,00	0,00	0,00	434.730,00	416.730,00	0,00	0,00	416.730,00
3	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00
4	171.600,00	0,00	0,00	171.600,00	171.600,00	0,00	0,00	171.600,00	171.600,00	0,00	0,00	171.600,00
5	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	34.500,00	0,00	37.500,00	3.000,00	34.500,00	0,00	37.500,00
6	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	16.500,00
7	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00
8	122.000,00	39.000,00	0,00	161.000,00	116.000,00	5.500,00	0,00	121.500,00	110.000,00	5.500,00	0,00	115.500,00
9	161.850,00	0,00	0,00	161.850,00	161.850,00	0,00	0,00	161.850,00	157.850,00	0,00	0,00	157.850,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	28.950,00	0,00	0,00	28.950,00	28.950,00	0,00	0,00	28.950,00	28.950,00	0,00	0,00	28.950,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
15	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
20	3.470,00	0,00	0,00	3.470,00	3.470,00	0,00	0,00	3.470,00	3.470,00	0,00	0,00	3.470,00
50	0,00	0,00	135.000,00	135.000,00	0,00	0,00	141.000,00	141.000,00	0,00	0,00	146.000,00	146.000,00
60	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00
99	464.500,00	0,00	0,00	464.500,00	464.500,00	0,00	0,00	464.500,00	464.500,00	0,00	0,00	464.500,00
<b>TOTALI:</b>	<b>1.462.700,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>1.635.000,00</b>	<b>3.136.700,00</b>	<b>1.432.500,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>1.641.000,00</b>	<b>3.113.500,00</b>	<b>1.404.500,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>1.646.000,00</b>	<b>3.090.500,00</b>

## - Il Patrimonio

Nel quadro che segue sono riportati i dati relativi alla gestione dei beni patrimoniali dell'ente.

### CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00						
<b>TOTALE</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali	0,00	5.868.261,93	47.919,00	0,00	0,00	0,00	5.916.180,93
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00						
2) Terreni (patrimonio indisponibile)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)		6.422.811,69	0,00	0,00	0,00	0,00	6.422.811,69
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00						
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	0,00	3.034.131,28	0,00	0,00	0,00	0,00	3.034.131,28
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00						
6) Macchinari, attrezzature ed impianti	0,00	493.406,52	6.749,57	0,00	0,00	0,00	500.156,09
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00						
7) Attrezzature e sistemi informatici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00						
8) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00						
9) Mobili e macchine d'ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00						
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00						
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00						
12) Diritti reali su beni di terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13) Immobilizzazioni in corso		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		15.818.611,42	54.668,57	0,00	0,00	0,00	15.873.279,99
<b>III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>							
1) Partecipazioni in:							
a) Imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Crediti verso:							
a) Imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) Altre imprese		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
(detratto il fondo svalutazione crediti)	0,00						
5) Crediti per depositi cauzionali		103,29	0,00	0,00	0,00	0,00	103,29
<b>TOTALE</b>		103,29	0,00	0,00	0,00	0,00	103,29
<b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>		15.818.714,71	54.668,57	0,00	0,00	0,00	15.873.383,28
<b>B) ATTIVO CIRCOLANTE</b>							
<b>I) RIMANENZE</b>							
<b>TOTALE</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II) CREDITI</b>							
1) Verso contribuenti		1.706.200,19	133.797,49	0,00	0,00	0,00	1.839.997,68
2) Verso enti del sett. pubblico allargato:							
a) Stato - correnti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Regione - correnti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



c) Altri - correnti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Verso debitori diversi:							
a) verso utenti di servizi pubblici		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) verso utenti di beni patrimoniali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) verso altri - correnti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- capitale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) da alienazioni patrimoniali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) per somme corrisposte c/terzi		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Crediti per IVA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Per depositi							
a) banche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Cassa Depositi e Prestiti		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>1.706.200,19</b>	<b>133.797,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.839.997,68</b>
<b>III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</b>							
1) Titoli		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>							
1) Fondo di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Depositi bancari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE</b>		<b>1.706.200,19</b>	<b>133.797,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.839.997,68</b>
<b>C) RATEI E RISCONTI</b>							
I) RATEI ATTIVI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) RISCONTI ATTIVI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)</b>		<b>17.524.914,90</b>	<b>188.466,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.713.380,96</b>
CONTI D'ORDINE							
<b>D) OPERE DA REALIZZARE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F) BENI DI TERZI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)**

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>							
I) NETTO PATRIMONIALE		11.437.351,51	181.004,51	0,00	0,00	0,00	11.618.356,02
II) NETTO DA BENI DEMANIALI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>		<b>11.437.351,51</b>	<b>181.004,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.618.356,02</b>
<b>B) CONFERIMENTI</b>							
I) CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE CONFERIMENTI</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C) DEBITI</b>							
I) DEBITI DI FINANZIAMENTO							
1) Per finanziamenti a breve termine		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Per mutui e prestiti		4.383.103,92	0,00	127.000,00	0,00	0,00	4.256.103,92
3) Per prestiti obbligazionari		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

4) Per debiti pluriennali		1.704.356,18	134.461,55	0,00	0,00	0,00	1.838.817,73
II) <u>DEBITI DI FUNZIONAMENTO</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III) <u>DEBITI PER IVA</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV) <u>DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V) <u>DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI) <u>DEBITI VERSO</u>							
1) Imprese controllate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Imprese collegate		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII) <u>ALTRI DEBITI</u>		103,29	0,00	0,00	0,00	0,00	103,29
<b>TOTALE DEBITI</b>		6.087.563,39	134.461,55	127.000,00	0,00	0,00	6.095.024,94
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>							
I) <u>RATEI PASSIVI</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) <u>RISCONTI PASSIVI</u>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE RATEI E RISCONTI</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)</b>		17.524.914,90	315.466,06	127.000,00	0,00	0,00	17.713.380,96
CONTI D'ORDINE							
<b>E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>G) BENI DI TERZI</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE CONTI D'ORDINE</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- Capacità di indebitamento

Previsioni	2015	2016
(+) Spese interessi passivi	48.857,00	46.200,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni	-	-
(-) Contributi in conto interessi	-	-
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>	<b>48.857,00</b>	<b>46.200,00</b>

	Accertamenti 2013	Accertamenti 2014
Entrate correnti	1.122.208,12	1.196.343,96

	% anno	% anno
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>4,353648769</b>	<b>3,861765641</b>

- Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2016
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	586.943,62			
Utilizzo avanzo di amministrazione		4.000,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	851.200,24	762.500,00	759.500,00	759.500,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	49.023,64	31.000,00	29.800,00	29.800,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	763.897,44	324.700,00	319.700,00	296.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	87.631,54	50.000,00	40.000,00	40.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b>	<b>1.751.752,86</b>	<b>1.168.200,00</b>	<b>1.149.000,00</b>	<b>1.126.000,00</b>
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere centrale	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
Titolo 8 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	480.934,10	464.500,00	464.500,00	464.500,00
<b>Totale titoli</b>	<b>3.732.686,96</b>	<b>3.132.700,00</b>	<b>3.113.500,00</b>	<b>3.090.500,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>4.319.630,58</b>	<b>3.136.700,00</b>	<b>3.113.500,00</b>	<b>3.090.500,00</b>
Fondo di cassa finale presunto	248.062,74			

SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	<b>1.829.547,84</b>	<b>998.200,00</b>	<b>968.000,00</b>	<b>940.000,00</b>
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	<b>158.866,37</b>	<b>39.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale spese finali</b> .....	<b>1.988.413,21</b>	<b>1.037.200,00</b>	<b>1.008.000,00</b>	<b>980.000,00</b>
<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>135.000,00</b>	<b>141.000,00</b>	<b>146.000,00</b>
<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>1.501.500,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>
<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	<b>581.654,63</b>	<b>464.500,00</b>	<b>464.500,00</b>	<b>464.500,00</b>
<b>Totale titoli</b>	<b>4.071.567,84</b>	<b>3.136.700,00</b>	<b>3.113.500,00</b>	<b>3.090.500,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>4.071.567,84</b>	<b>3.136.700,00</b>	<b>3.113.500,00</b>	<b>3.090.500,00</b>

- Gestione delle Risorse umane e risorse umane disponibili

Il comune ha una propria dotazione organica composta da n. 3 dipendenti effettivamente in servizio.

- Patto di stabilità interno e vincoli di finanza pubblica

Nel quadro che segue sono riportati i dati relativi prospetto per la certificazione della verifica del rispetto degli obiettivi del patto di stabilità interno 2014

**SI CERTIFICANO LE SEGUENTI RISULTANZE:**

<i>Importi in migliaia di euro</i>		
<b>SALDO FINANZIARIO 2015</b>		
		<b>Competenza mista</b>
1	ENTRATE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	1.224
2	SPESE FINALI (al netto delle esclusioni previste dalla norma)	1.105
3=1-2	SALDO FINANZIARIO	119
4	SALDO OBIETTIVO 2015	59
5	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2015 (art. 4-ter, comma 5, decreto legge n. 16 del 2012)	0
6	Pagamenti di residui passivi di parte capitale di cui all'articolo 4-ter, comma 6, del decreto legge 2 marzo 2012, n.16	0
7=5-6	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI CON IL PATTO ORIZZONTALE NAZIONALE 2015 E NON UTILIZZATI PER PAGAMENTI DI RESIDUI PASSIVI IN CONTO CAPITALE (Art. 4-ter, comma 6, decreto legge n. 16 del 2012)	0
8=4+7	SALDO OBIETTIVO 2015 FINALE	59
9=3-8	DIFFERENZA TRA SALDO FINANZIARIO E OBIETTIVO ANNUALE FINALE	60

Sulla base delle predette risultanze si certifica che:

il patto di stabilità interno per l'anno 2015 è stato rispettato

il patto di stabilità interno per l'anno 2015 NON E' STATO RISPETTATO

- Parametri obiettivo ai fini dell'accertamento della condizione dell'ente strutturalmente deficitario

Nel quadro che segue sono riportati i dati relativi all'articolo 244 del TUEL 267/00 che disciplina il dissesto finanziario.

DELIBERA:	<b>SI</b>	<b>NO</b>		<b>50005</b>
	X			

	Codice	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
		SI	NO
<b>1)</b> Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);	<b>50010</b>		X
<b>2)</b> Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarieta' di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarieta';	<b>50020</b>		X
<b>3)</b> Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarieta' di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarieta';	<b>50030</b>		X
<b>4)</b> Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	<b>50040</b>	X	
<b>5)</b> Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei;	<b>50050</b>		X
<b>6)</b> Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore e' calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;	<b>50060</b>		X
<b>7)</b> Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;	<b>50070</b>	X	
<b>8)</b> Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;	<b>50080</b>		X
<b>9)</b> Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	<b>50090</b>	X	
<b>10)</b> Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in piu' esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari.	<b>50100</b>		X

## OBIETTIVI STRATEGICI

In questa sezione sono analizzati gli obiettivi strategici su base triennale articolati secondo lo schema delle linee di mandato, in cui sono classificate tutte le attività correnti (servizi) e quelle di natura progettuale. In particolare viene privilegiata l'individuazione degli obiettivi strategici legati alle attività di carattere progettuale, che rispetto ai servizi consolidati presentano elementi di novità e straordinarietà che richiedono di essere definiti puntualmente nei documenti di programmazione strategica.

Si assicura una stretta integrazione con il processo di controllo strategico, che verrà mantenuta anche nella Sezione operativa del DUP in fase di individuazione degli obiettivi operativi per il triennio 2016-2018.

### - MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:



anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ 458.930,00	€ -	€ 458.930,00
2017	€ 434.730,00	€ -	€ 434.730,00
2018	€ 416.730,00	€ -	€ 416.730,00

- MISSIONE 03 -Ordine pubblico e sicurezza

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ 16.500,00	€ -	€ 16.500,00
2017	€ 16.500,00	€ -	€ 16.500,00
2018	€ 16.500,00	€ -	€ 16.500,00

- MISSIONE 04 -Istruzione e diritto allo studio

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. 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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

2016	€	171.600,00	€	-	€	171.600,00
2017	€	171.600,00	€	-	€	171.600,00
2018	€	171.600,00	€	-	€	171.600,00

- MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

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

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ 3.000,00	€ -	€ 3.000,00
2017	€ 3.000,00	€ 34.500,00	€ 37.500,00
2018	€ 3.000,00	€ 34.500,00	€ 37.500,00

- MISSIONE 06 - Politiche giovanili, Sport e Tempo libero

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ 16.500,00	€ -	€ 16.500,00
2017	€ 16.500,00	€ -	€ 16.500,00
2018	€ 16.500,00	€ -	€ 16.500,00

- MISSIONE 07 - Turismo

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ 4.900,00	€ -	€ 4.900,00
2017	€ 4.900,00	€ -	€ 4.900,00
2018	€ 4.900,00	€ -	€ 4.900,00

- MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ 122.000,00	€ 39.000,00	€ 161.000,00
2017	€ 116.000,00	€ 5.500,00	€ 121.500,00
2018	€ 110.000,00	€ 5.500,00	€ 115.500,00

- MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ 161.850,00	€ -	€ 161.850,00
2017	€ 161.850,00	€ -	€ 161.850,00
2018	€ 157.850,00	€ -	€ 157.850,00

- MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ -	€ -	€ -
2017	€ -	€ -	€ -
2018	€ -	€ -	€ -

- MISSIONE 11 - Soccorso Civile

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ -	€ -	€ -
2017	€ -	€ -	€ -
2018	€ -	€ -	€ -

- MISSIONE 12 - Diritti Sociali, Politiche Sociali e famiglia

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ 28.950,00	€ -	€ 28.950,00
2017	€ 28.950,00	€ -	€ 28.950,00
2018	€ 28.950,00	€ -	€ 28.950,00

- MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ 2.500,00	€ -	€ 2.500,00
2017	€ 2.500,00	€ -	€ 2.500,00
2018	€ 2.500,00	€ -	€ 2.500,00

- MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

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.



Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ 7.000,00	€ -	€ 7.000,00
2017	€ 7.000,00	€ -	€ 7.000,00
2018	€ 7.000,00	€ -	€ 7.000,00

- MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ -	€ -	€ -
2017	€ -	€ -	€ -
2018	€ -	€ -	€ -

- MISSIONE 17 - Energia e diversificazioni delle fonti energetiche

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ -	€ -	€ -
2017	€ -	€ -	€ -
2018	€ -	€ -	€ -

- MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
2017	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
2018	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00

- MISSIONE 19 - Relazioni internazionali

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ -	€ -	€ -
2017	€ -	€ -	€ -
2018	€ -	€ -	€ -

-MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste, Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità. Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2016	€ 3.470,00	€ -	€ 3.470,00
2017	€ 3.470,00	€ -	€ 3.470,00
2018	€ 3.470,00	€ -	€ 3.470,00

Nel DUP dovranno essere allegati tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione.

Si fa riferimento alla seguente documentazione:

- Programma triennale delle opere pubbliche
- Piano delle alienazioni
- Programmazione del fabbisogno del personale

Inoltre si allega documentazione inerente il piano contenimento spesa inerente:

- personale

- autovetture

- convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza

- personale

- consulenza

- formazione

- missioni

- locazioni

- acquisizione immobili.