

COMUNE DI CASTIADAS

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)

PERIODO: 2016 - 2017 - 2018

INDICE GENERALE

1 Premessa	Pag.	4
2 Analisi strategica delle condizioni interne dell'Ente	Pag.	5
2.1.1 Popolazione	Pag.	6
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	8
2.1.3 Economia insediata	Pag.	9
2.1.4 Territorio	Pag.	10
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	11
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	15
2.2 Organismi gestionali	Pag.	16
3.1 Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse ed agli impieghi	Pag.	17
3.2 Analisi delle risorse	Pag.	18
3.2.8 Proventi dell'ente	Pag.	20
3.3 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	35
3.4 Quadro riassuntivo	Pag.	41
4 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	42
Sezione operativa	Pag.	43
5 Ripartizione linee programmatiche di mandato	Pag.	46
6 Redazione per programmi all'interno delle missioni	Pag.	54
Sezione operativa parte n.2 -	Pag.	143
7 Programmazione lavori pubblici	Pag.	144
7.2 Elenco opere pubbliche finanziate negli anni precedenti e non realizzate in tutto o in parte	Pag.	147

8 Programmazione lavoro dipendente

Pag. 148

9 Piano delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio immobiliare

Pag. 151

PREMESSA

L'art. 170 comma 6 del TUEL prevede che gli Enti Locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il DUP semplificato previsto dall'allegato 4/1 del D.LGS, 118/2011.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2016, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

Detto documento pur nella forma semplificata si compone di due sezioni:

- la sezione strategica che ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo;
- la sezione operativa che ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del bilancio di previsione.

2. ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE

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

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

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

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

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

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				1.507
Popolazione residente a fine 2014 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	1.613
	di cui:	maschi	n.	831
		femmine	n.	782
	nuclei familiari		n.	687
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2014			n.	1.592
Nati nell'anno	n.	13		
Deceduti nell'anno	n.	6		
		saldo naturale	n.	7
Immigrati nell'anno	n.	57		
Emigrati nell'anno	n.	43		
		saldo migratorio	n.	14
Popolazione al 31-12-2014			n.	1.613
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	92
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	108
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	241
In età adulta (30/65 anni)			n.	903
In età senile (oltre 65 anni)			n.	269

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	0,59 %
	2011	0,64 %
	2012	0,64 %
	2013	0,64 %
	2014	0,64 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	0,59 %
	2011	0,77 %
	2012	0,77 %
	2013	0,77 %
	2014	0,77 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	0 entro il
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

I pesanti effetti sociali determinati dal protrarsi della crisi economica hanno generato in questi ultimi anni un impoverimento diffuso dei ceti medi e crescenti situazioni di precarietà, di marginalità e di povertà individuali e familiari.

Sono sempre più numerosi infatti i nuclei familiari la cui condizione socio-economica continua inesorabilmente a peggiorare, per perdita dell'occupazione, riduzione a un lavoro precario e stagionale.

L'alto tasso di disoccupazione e l'aumento delle famiglie in condizioni di povertà determina un sempre più concreto impiego delle donne nelle diverse strutture ricettive del territorio comunale e/o dei comuni limitrofi, al fine di incrementare le esigue risorse economiche del nucleo familiare.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Agricoltura

Sono presenti 219 aziende agricole dedite alla coltivazione dei prodotti agricoli, ortofrutticoli, vinicoli, oleari e agrumicoli.

Industria

N. 2 aziende di cui una cantina sociale ed un oleificio.

Commercio

Sono presenti n. 52 esercenti il commercio.

Artigianato

Sono presenti nel territorio 43 aziende occupate in servizi di autotrasporto e/o movimento terra, riparazioni autoveicoli, falegnameria, ferro battuto, somministrazione pasti e manutenzioni varie, lavori edili, riparazioni meccaniche e carrozzerie di veicoli, gelateria artigianale, pasticceria, acconciatore.

Turismo

Sono presenti nel territorio comunale di Castiadas, 14 alberghi, 15 aziende agrituristiche, 7 bed & breakfast, 1 casa per ferie, 2 affittacamere, 1 case/appartamenti vacanze.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		103,00	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		2
	* Fiumi e torrenti		2
STRADE			
	* Statali	Km.	15,00
	* Provinciali	Km.	55,00
	* Comunali	Km.	120,00
	* Vicinali	Km.	0,00
	* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Delibera C.C. n. 38 del 23.11.2004
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Delibera C.C. n. 32 del 30.06.1994
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Delibera C.C. n. 32 del 30.06.1994
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Delibera C.C. n. 32 del 30.06.1994
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	1	1	C.1	4	5
A.2	0	0	C.2	2	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	1	0
A.5	0	0	C.5	1	1
B.1	1	1	D.1	4	2
B.2	0	0	D.2	2	2
B.3	0	0	D.3	2	2
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	1	0	D.5	0	0
B.6	0	1	D.6	0	0
B.7	1	0	Dirigente	0	0
TOTALE	4	3	TOTALE	16	12

Totale personale al 31-12-2014:

di ruolo n.	15
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
A	1	1	A	0	0
B	1	1	B	0	0
C	1	1	C	2	1
D	3	2	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	1	0
C	3	2	C	1	1
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
A	0	0	A	1	1
B	1	1	B	3	2
C	1	1	C	8	6
D	4	3	D	8	6
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	20	15

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
1° Ausiliario	1	1	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	1	1	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	1	6° Istruttore	2	1
7° Istruttore direttivo	3	2	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	1	0
6° Istruttore	3	2	6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	1	1
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	1	1
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	1	5° Collaboratore	2	1
6° Istruttore	1	1	6° Istruttore	8	6
7° Istruttore direttivo	4	3	7° Istruttore direttivo	8	6
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	20	15

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

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	Dott.ssa Maika Aversano
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	Dott.ssa Maika Aversano
Responsabile Settore Informatico	
Responsabile Settore Economico Finanziario	Rag Fabrizio Agus
Responsabile Settore LL.PP.	Ing. Ilaria Lussu
Responsabile Settore Urbanistica	Ing. Ilaria Lussu
Responsabile Settore Edilizia	Dott.ssa Maika Aversano
Responsabile Settore Sociale	Dott.ssa Maika Aversano
Responsabile Settore Cultura	Dott.ssa Maika Aversano
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	Dott.ssa Maika Aversano
Responsabile Settore Demografico e Statistico	Dott.ssa Maika Aversano
Responsabile Settore Tributi	Rag Fabrizio Agus
Responsabile Settore Farmacia	

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
			Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017				Anno 2018			
Asili nido	n.	13	posti n.			13				13				13				13
Scuole materne	n.	46	posti n.			46				46				46				46
Scuole elementari	n.	66	posti n.			66				66				66				66
Scuole medie	n.	43	posti n.			43				43				43				43
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.			0				0				0				0
Farmacie comunali			n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
Rete fognaria in Km																		
- bianca						70,00				70,00				70,00				70,00
- nera						70,00				70,00				70,00				70,00
- mista						0,00				0,00				0,00				0,00
Esistenza depuratore			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in Km						0,00				0,00				0,00				0,00
Attuazione servizio idrico integrato			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini			n. hq.			0 0,65	n. hq.			0 0,65	n. hq.			0 0,65	n. hq.			0 0,65
Punti luce illuminazione pubblica			n.			770	n.			770	n.			770	n.			770
Rete gas in Km						0,00				0,00				0,00				0,00
Raccolta rifiuti in quintali																		
- civile						14.903,90				17.465,00				17.465,00				17.465,00
- industriale						0,00				0,00				0,00				0,00
- racc. diff.ta			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi			n.			3	n.			3	n.			3	n.			3
Veicoli			n.			7	n.			7	n.			7	n.			7
Centro elaborazione dati			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer			n.			22	n.			22	n.			22	n.			22
Altre strutture (specificare)																		

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

AMBITO OTTIMALE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

L' Autorità d' Ambito svolge funzioni di programmazione, organizzazione e controllo sull'attività di gestione del servizio idrico integrato con esclusione di ogni attività di gestione del servizio, con l'obiettivo fondamentale di garantire gli utenti e la collettività sulla qualità e livelli di servizio. In attuazione della Legge 5 gennaio 1994, n. 36, la Regione Autonoma della Sardegna con la Legge Regionale n. 29 del 17 ottobre 1997 ha provveduto all'Istituzione del servizio idrico integrato, all'individuazione e organizzazione degli ambiti territoriali ottimali.

La Legge Regionale ha previsto, dunque, che il territorio regionale, sia delimitato in un unico ambito territoriale ottimale e i confini territoriali di tale ambito siano quelli della Regione Sardegna. I Comuni e le Province ricompresi nel territorio dell' ambito territoriale ottimale hanno il compito di organizzare il servizio idrico integrato, costituito dall'insieme dei servizi pubblici di captazione, adduzione, distribuzione e depurazione di acqua ad uso esclusivamente civile, di fognatura e di depurazione delle acque reflue.

A tal fine, i Comuni e le Province della Sardegna costituiscono un consorzio obbligatorio dotato di personalità giuridica pubblica e di autonomia organizzativa e patrimoniale, denominato Autorità d' Ambito.

ABBANO SPA

Con la Legge regionale n.29 del 17 ottobre 1997, la Regione Sardegna ha disciplinato la riorganizzazione del servizio idrico ad uso civile nel rispetto dei principi stabiliti dalla Legge nazionale n.36 del 1° maggio 1994, a sua volta adottata in recepimento della normativa europea.

La legge regionale prevede la razionalizzazione della gestione dell'acqua potabile, attraverso l'individuazione di un unico ambito territoriale ottimo (Ato), di un unico gestore, di un'unica tariffa. Ai comuni e alle province della Sardegna, riuniti in consorzio obbligatorio, denominato Autorità d'Ambito, è attribuito il compito per l'attuazione della riforma e la funzione di regolatore del nuovo sistema organizzativo idropotabile.

Con l'affidamento del servizio idrico integrato a un unico gestore, identificato nella società consortile Sidris, costituita dalle società di gestione esistenti (Esaf spa, Govossai spa, Sim srl, Siinos spa e Uniaquae spa) in funzione della loro fusione è stato avviato il processo di integrazione e di riorganizzazione dei servizi di acquedotto, fognatura e depurazione, riguardanti anche le restanti gestioni comunali che devono essere acquisite dal gestore unico.

La fusione di queste società di gestione è stata realizzata dando origine ad Abbanoa spa, società a totale capitale pubblico locale, essendone soci i comuni della Sardegna.

La società Abbanoa è subentrata così nell'attività svolta dai precedenti gestori e nei contratti di fornitura ai clienti.

Il Comune di Castiadas è socio di Abbanoa spa con il possesso di n. 88.441 azioni pari al 0,03451014 % del capitale sociale.

3. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI

3.1 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.916.921,64	1.731.272,61	1.779.471,54	1.716.966,81	1.646.966,81	1.646.966,81	- 3,512
Contributi e trasferimenti correnti	1.151.885,63	1.206.531,08	1.230.109,70	1.119.475,09	1.111.125,05	1.111.125,05	- 8,993
Extratributarie	335.829,14	400.065,42	427.700,84	393.274,64	385.274,64	385.274,64	- 8,049
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.404.636,41	3.337.869,11	3.437.282,08	3.229.716,54	3.143.366,50	3.143.366,50	- 6,038
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	729.929,98			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	364.140,96	38.672,28	0,00	0,00	- 89,379
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.404.636,41	3.337.869,11	3.801.423,04	3.998.318,80	3.143.366,50	3.143.366,50	5,179
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	207.131,91	321.083,85	1.366.889,30	945.389,30	1.553.500,00	353.500,00	- 30,836
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	19.499,43	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	61.064,67			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	743.683,76	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	207.131,91	321.083,85	2.110.573,06	1.375.953,40	1.753.500,00	553.500,00	- 34,806
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.611.768,32	3.658.952,96	5.911.996,10	5.374.272,20	4.896.866,50	3.696.866,50	- 9,095

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)	2016 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	2.088.364,38	1.799.350,03	2.276.288,24	2.554.421,34	12,218
Contributi e trasferimenti correnti	1.396.381,36	772.376,56	1.822.940,48	1.589.892,19	- 12,784
Extratributarie	390.725,56	386.417,45	505.268,72	475.545,92	- 5,882
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.875.471,30	2.958.144,04	4.604.497,44	4.619.859,45	0,333
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.875.471,30	2.958.144,04	4.604.497,44	4.619.859,45	0,333
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	713.560,92	448.541,64	1.681.954,45	1.253.570,33	- 25,469
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	19.499,43	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	713.560,92	448.541,64	1.681.954,45	1.273.069,76	- 24,310
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.589.032,22	3.406.685,68	6.286.451,89	5.892.929,21	- 6,259

3.2 ANALISI DELLE RISORSE

3.2.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.916.921,64	1.731.272,61	1.779.471,54	1.716.966,81	1.646.966,81	1.646.966,81	- 3,512

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.088.364,38	1.799.350,03	2.276.288,24	2.554.421,34	12,218

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2015	2016	2015	2016
Prima casa	0,2000	0,2000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,9300	0,9300	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,9300	0,9300	458.276,35	630.000,00
Terreni	0,9300	0,9300	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,9300	0,9300	0,00	0,00
TOTALE			458.276,35	630.000,00

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

Le entrate tributarie sono caratterizzate dal gettito dell'imposta municipale propria, determinata per l'anno 2016 nella misura del due per mille per le abitazioni principali mentre quella ordinaria è prevista nella misura del 9,3 per mille. La detrazione per abitazione principale è fissata in €. 200,00. Il gettito è stimato in € 630.000,00 sulla base dei

dati relativi all'anno precedente.

La nuova TARI in sostituzione della TARES non ha determinato significative variazioni rispetto al tributo TARES. Garantisce comunque, all'ente impositore, maggiore elasticità

nella ripartizione del carico tributario, consentendo una ripartizione del carico tributario uniforme alla realtà territoriale.

Inoltre si evidenzia che non è stata esercitata la facoltà, a mente dell'art. 63 comma 1 D.Lgs.446/97 come modificato dall'art. 31 comma 20 L. 448/98, di escludere l'applicazione, nel proprio territorio, della TOSAP ovvero di trasformare la tassa medesima in un canone di concessione per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche.

Analogamente non è stata prevista ai sensi dell'art. 62 D.Lgs.446/97, l'introduzione di un canone per l'installazione di mezzi pubblicitarie e la contestuale abolizione dell'imposta comunale sulla pubblicità che, pertanto verrà applicata per il triennio in questione.

Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni%:

I dati in possesso non consentono di fare una valutazione attendibile.

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

Questo è il terzo anno di applicazione dell'IMU, pertanto la ripartizione tariffaria è stata fatta in riferimento ai dati di cassa registrati nell'anno 2013.

Nella fase iniziale dell'applicazione del nuovo tributo TARI si è ipotizzato di ripartire i costi del servizio smaltimento rifiuti solidi urbani, pari complessivamente a € **559,709,25** tra le utenze domestiche e non domestiche, sulla base della ripartizione tra le medesime utenze del gettito della T.A.R.S.U. nell'anno 2013, secondo il seguente rapporto:

1) **parte fissa:** - utenze domestiche = 40,54% (**21.142,23,80**) - utenze non domestiche = 59,46% (€ 31.009,31)

2) **parte variabile:** - utenze domestiche= 40,54% (€ 205,763,90) - utenze non domestiche = 59,46% (€ 301.793,81)

Le aliquote e le tariffe degli altri tributi sono rimaste invariate rispetto all'anno precedente.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

Agus Fabrizio Cat. D3 Responsabile del servizio finanziario e Schirru Alessandro Cat. C4 Responsabile ufficio tributi.

Altre considerazioni e vincoli:

3.2.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.151.885,63	1.206.531,08	1.230.109,70	1.119.475,09	1.111.125,05	1.111.125,05	- 8,993

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.396.381,36	772.376,56	1.822.940,48	1.589.892,19	- 12,784

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

Il Comune non dispone attualmente di adeguate statistiche, che consentano una comparazione ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali. Il fondo di solidarietà comunale è stato quantificato in € 56.457,56 con una riduzione rispetto all'anno precedente di €. 99.973,09;

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

I contributi regionali sono stati previsti negli importi che presumibilmente verranno assegnati al Comune in base alla vigente legislazione ed ai contributi degli anni precedenti

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

Altre considerazioni e vincoli:

Il Fondo Unico Regionale quantificato in €.790.753,58 in base alle assegnazioni 2015 prevede per il corrente anno la seguente ripartizione:

- per interventi a favore del diritto allo studio €. 101.700,00;
- per i servizi integrati alla persona €. 118.468,72
- per il sostegno e lo sviluppo della pratica sportiva €.10.000,00;
- per la formazione e la produttività €. 7.478,77;
- per le indennità agli amministratori €. 8.863,24;
- per il fondo di funzionamento €.544.242,85

3.2.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	335.829,14	400.065,42	427.700,84	393.274,64	385.274,64	385.274,64	- 8,049

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	390.725,56	386.417,45	505.268,72	475.545,92	- 5,882

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

I principali servizi per i quali sono previste delle quote di partecipazione alla spesa, da parte degli utenti sono i seguenti:

- Mensa scuola dell'infanzia: quota partecipazione per singolo pasto € 1,50 (fascia I) e €. 2,00 (fascia II);
- Mensa scuola primaria: quota partecipazione per singolo pasto € 2,00 (fascia I) e €. 2,50 (fascia II);
- Mensa scuola media: quota partecipazione per singolo pasto € 2,50 (fascia I) e €. 3,00 (fascia II);
- Soggiorno estivo rivolto ai minori, €. 35,00 per ISEE fino a € 25.000,00 - € 40,00 per ISEE superiori a € 25.000,00 per ciascun minore, con riduzione della quota determinata rispettivamente in €. 30,00 ciascuno ed € 35,00 in caso di due o più minori appartenenti allo stesso nucleo familiare
- Centro estivo per bambini e famiglie, € 40,00 mensili per ISEE fino a €. 4.500,00 - € 60,00 mensili per ISEE da € 4.501,00 a € 20.000,00 - €. 80,00 mensili per ISEE da € 20.001,00 a € 35.000,00 - € 120,00 per ISEE superiore a €. 35.000,00 - € 120,00 per minori non residenti.

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

I proventi previsti nella seconda categoria del titolo terzo riguardano il canone di concessione di due aree verdi in loc. Santa Giusta, per un'entrata complessiva stimata in €. 13.000,00. E' previsto inoltre il canone d'affitto dei tre chioschi situati nella zona balneare per un ammontare complessivo pari ad €. 7.536,14 e il canone per l'utilizzo della palestra comunale per un importo complessivo di € 3.200,00.

Altre considerazioni e vincoli:

Le entrate extra-tributarie sono previste in complessivi € 393.274,64 per il 2016 ed €. 385.274,64 per ciascuna delle due annualità successive.

3.2.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	207.131,91	321.083,85	1.366.889,30	945.389,30	1.553.500,00	353.500,00	- 30,836
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	350.000,00	200.000,00	200.000,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	19.499,43	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	207.131,91	321.083,85	1.366.889,30	1.314.888,73	1.753.500,00	553.500,00	- 3,804

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	713.560,92	448.541,64	1.681.954,45	1.253.570,33	- 25,469
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	19.499,43	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	713.560,92	448.541,64	1.681.954,45	1.273.069,76	- 24,310

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

Sono stati previsti i seguenti Finanziamenti Regionali:

- € 64.000,00 per la realizzazione di opere di urbanizzazione;
- € 120.000,00 per ristrutturazione e completamento edificio prima infanzia;
- € 45.000,00 per messa in sicurezza laghetti collinari;
- € 44.160,00 per acquisto arredi e attrezzature strutture prima infanzia;
- € 60.000,00 per realizzazione rete di videosorveglianza.

Sono inoltre stati previsti i seguenti Finanziamenti dall'Unione dei Comuni del Sarrabus:

- € 5.093,98 Fondo per la montagna annualità 2011;
- € 20.876,40 Fondo per la montagna annualità 2012;
- € 22.158,92 Fondo per la montagna annualità 2012.

Altre considerazioni e illustrazioni:

E' prevista la cessione di 18 lotti all'interno del piano particolareggiato di Olia Speciosa, da destinare alla realizzazione di alloggi residenziali, al prezzo unitario di €. 11.700,00, stabilito con deliberazione consiliare n. 3 del 27 gennaio 2012. Le somme derivanti dalla cessione in esame, quantificate in €. 210.600,00 verranno destinate alla realizzazione delle relative opere di urbanizzazione.

3.2.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

3.2.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2016	2017	2018
(+) Spese interessi passivi		24.407,88	0,00	0,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		1.640,04	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		22.767,84	0,00	0,00

	Accertamenti 2014	Previsioni 2015	Previsioni 2016
Entrate correnti	3.337.869,11	3.437.282,08	3.229.716,54

	% anno 2016	% anno 2017	% anno 2018
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,682	0,000	0,000

3.2.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

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

Non e' previsto, nel corso del triennio in esame, il ricorso alle anticipazioni di tesoreria.

Altre considerazioni e vincoli:

3.2.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
MENSA SCOLASTICA	107.706,67	46.000,00	42,708
SOGGIORNO ESTIVO MINORI	42.000,00	42.000,00	100,000
SOGGIORNO ANZIANI	10.500,00	3.500,00	33,333
CENTRO ESTIVO	23.000,00	4.380,00	19,043
MICRO NIDO	82.000,00	36.000,00	43,902
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	265.206,67	131.880,00	49,727

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
AREA VERDE PUBBLICO	LOC. SANTA GIUSTA	8.000,00	
AREA VERDE PUBBLICO	LOC. SANTA GIUSTA	5.000,00	
CHIOSCO BAR	LOC. CALA PIRA	2.512,05	
CHIOSCO BAR	LOC. CALA SINZIAS	2.512,05	
CHIOSCO BAR	LOC. CALA MARINA	2.512,05	
PALESTRA	LOC. OLIA SPECIOSA	3.200,00	
MICRO NIDO	LOC. OLIA SPECIOSA	1.200,00	

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2016	Provento 2017	Provento 2018
CONCESSIONE CHIOSCHI	7.536,14	7.536,14	7.536,14
CONCESSIONE AREE VERDI	13.000,00	13.000,00	13.000,00
CONCESSIONE PALESTRA	3.200,00	3.200,00	3.200,00
CONCESSIONE MICRO NIDO	1.200,00	1.200,00	1.200,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	24.936,14	24.936,14	24.936,14

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

3.3 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.385.105,73			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		38.672,28	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		3.229.716,54	3.143.366,50	3.143.366,50
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		3.340.194,70	3.142.181,73	3.142.013,73
<i>di cui</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			42.736,67	54.392,11	66.047,56
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		9.347,64	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		656.645,33	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-737.798,85	1.184,77	1.352,77
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)		729.929,98		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			619.738,72		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00

<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		1.478,77	1.184,77	1.352,77
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		61.064,67		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		964.888,73	1.553.500,00	353.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		1.478,77	1.184,77	1.352,77
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		1.027.432,17 0,00	1.554.684,77 0,00	354.852,77 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

--	--	--	--	--	--

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3.4 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2016 - 2017 - 2018

ENTRATE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	3.385.105,73								
Utilizzo avanzo di amministrazione		790.994,65	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		38.672,28	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.554.421,34	1.716.966,81	1.646.966,81	1.646.966,81	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	6.765.492,52	3.340.194,70 0,00	3.142.181,73 0,00	3.142.013,73 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.589.892,19	1.119.475,09	1.111.125,05	1.111.125,05					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	475.545,92	393.274,64	385.274,64	385.274,64					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.253.570,33	945.389,30	1.553.500,00	353.500,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	1.803.254,39	1.027.432,17 0,00	1.554.684,77 0,00	354.852,77 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	5.873.429,78	4.175.105,84	4.696.866,50	3.496.866,50	Totale spese finali.....	8.568.746,91	4.367.626,87	4.696.866,50	3.496.866,50
Titolo 6 - Accensione di prestiti	19.499,43	19.499,43	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	656.645,33	656.645,33	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	734.162,73	637.650,03	637.650,03	637.650,03	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	786.805,43	637.650,03	637.650,03	637.650,03
Totale titoli	6.627.091,94	4.832.255,30	5.334.516,53	4.134.516,53	Totale titoli	10.012.197,67	5.661.922,23	5.334.516,53	4.134.516,53
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.012.197,67	5.661.922,23	5.334.516,53	4.134.516,53	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.012.197,67	5.661.922,23	5.334.516,53	4.134.516,53
Fondo di cassa finale presunto	0,00								

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

Il comma 707 della legge di stabilità 2016 abroga le disposizioni inerenti il patto di stabilità e nei commi da 709 e seguenti introduce i nuovi vincoli di finanza pubblica chiamati nuovi vincoli di pareggio di bilancio o di saldo di competenza potenziata.

Il comma 710 chiarisce che ai fini del concorso del contenimento dei saldi di finanza pubblica, gli enti assoggettati alle nuove regole di pareggio del bilancio, devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali. La disposizione prevede pertanto l'abbandono del saldo finanziario in termini di competenza mista come era previsto per il patto di stabilità e si considera solo la differenza tra entrate e spese finali in termini di sola competenza.

Il bilancio di previsione è redatto nel rispetto dei suddetti principi, allo stesso verrà allegato apposito prospetto dimostrativo.

SEZIONE OPERATIVA

Secondo il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio, *“sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato. Gli obiettivi strategici, nell’ambito di ciascuna missione, sono riferiti all’ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento”*.

Missioni e obiettivi strategici dell’ente

Missione 01 – Servizi istituzionali generali e di gestione

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela dell’ambiente e del territorio

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

Missione 15 – Politiche del lavoro e formazione professionale

Missione 20 – Fondi e accantonamenti (Fondo di riserva – Fondo crediti di dubbia esigibilità)

Missione 50 – Debito pubblico

Missione 99 – Servizi per conto terzi

Considerato che la Sezione Strategica del DUP, secondo il principio contabile applicato alla programmazione, *“sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all’art. 46 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267”*, si è ritenuto opportuno riportare, all’interno del presente documento, le strategie generali contenute nel programma di mandato approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 50 del 25.09.2012 descritte e declinate all’interno del Programma di mandato che si incaricava di declinare le Linee strategiche in senso amministrativo, individuando azioni strategiche, progetti, azioni ed obiettivi strategici derivanti dal programma di mandato medesimo.

Nelle pagine seguenti si è proceduto a effettuare un raccordo tra la presente Sezione Strategica del DUP e il Programma di mandato del comune di Castiadas

In base alla codifica di bilancio “armonizzata” con quella statale, le “missioni” costituiscono il nuovo perimetro dell’attività dell’ente in quanto rappresentano le sue funzioni principali.

Pertanto, la strategia generale, declinata in linee strategiche più dettagliate desunte dalle linee programmatiche di mandato, è stata applicata alle nuove missioni di bilancio, individuando altresì i programmi aventi carattere pluriennale cui esse specificamente si applicano e l’afferenza ai vari settori dell’ente.

All’interno della singola missione compaiono, talvolta, programmi pluriennali coordinati da dirigenti diversi.

Il dettaglio dei programmi di bilancio, con l’indicazione delle risorse umane e strumentali dedicate, è rinviata alla Sezione Operativa del presente DUP.

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Turismo
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
9	Trasporti e diritto alla mobilità
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Tutela della salute
12	Sviluppo economico e competitività
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
15	Fondi e accantonamenti
16	Debito pubblico
17	Servizi per conto terzi

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

Si sottolinea che la programmazione dell’esercizio 2016 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel

precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia saldo competenza potenziata e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo dettato dalle nuove regole sul pareggio del bilancio in termini di sola competenza (commi 709 e seguenti dell'art. 1 della legge di stabilità 2016).

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.013.533,14	66.171,98	0,00	1.079.705,12	968.077,86	784,00	0,00	968.861,86	963.150,86	952,00	0,00	964.102,86
3	63.720,00	0,00	0,00	63.720,00	63.720,00	0,00	0,00	63.720,00	63.720,00	0,00	0,00	63.720,00
4	319.691,32	234.817,80	0,00	554.509,12	297.495,33	1.200.400,77	0,00	1.497.896,10	297.495,33	400,77	0,00	297.896,10
5	51.294,70	28.460,00	0,00	79.754,70	51.028,66	0,00	0,00	51.028,66	51.028,66	0,00	0,00	51.028,66
6	55.270,66	99.000,00	0,00	154.270,66	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00
7	145.800,00	0,00	0,00	145.800,00	145.800,00	0,00	0,00	145.800,00	145.800,00	0,00	0,00	145.800,00
8	45.095,00	420.947,64	0,00	466.042,64	45.095,00	49.000,00	0,00	94.095,00	45.095,00	350.000,00	0,00	395.095,00
9	675.143,72	110.876,40	0,00	786.020,12	645.947,12	301.000,00	0,00	946.947,12	639.050,67	0,00	0,00	639.050,67
10	228.371,18	63.658,35	0,00	292.029,53	223.500,00	0,00	0,00	223.500,00	223.500,00	0,00	0,00	223.500,00
12	642.798,57	3.500,00	0,00	646.298,57	554.803,30	3.500,00	0,00	558.303,30	554.803,30	3.500,00	0,00	558.303,30
13	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
14	33.980,82	0,00	0,00	33.980,82	33.980,82	0,00	0,00	33.980,82	33.980,82	0,00	0,00	33.980,82
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	64.995,59	0,00	0,00	64.995,59	76.233,64	0,00	0,00	76.233,64	87.889,09	0,00	0,00	87.889,09
50	0,00	0,00	656.645,33	656.645,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	637.650,03	637.650,03	0,00	0,00	637.650,03	637.650,03	0,00	0,00	637.650,03	637.650,03
TOTALI:	3.340.194,70	1.027.432,17	1.294.295,36	5.661.922,23	3.142.181,73	1.554.684,77	637.650,03	5.334.516,53	3.142.013,73	354.852,77	637.650,03	4.134.516,53

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2016			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.439.296,74	121.461,98	0,00	1.560.758,72
3	66.842,14	0,00	0,00	66.842,14
4	382.308,80	268.056,36	0,00	650.365,16
5	70.913,08	30.310,00	0,00	101.223,08
6	83.293,48	138.682,91	0,00	221.976,39
7	175.986,54	45.401,42	0,00	221.387,96
8	49.446,88	568.930,67	0,00	618.377,55
9	777.479,58	256.317,08	0,00	1.033.796,66
10	277.420,76	307.625,08	0,00	585.045,84
12	756.502,68	35.608,33	0,00	792.111,01
13	500,00	0,00	0,00	500,00
14	33.980,82	30.860,56	0,00	64.841,38
15	1.185,00	0,00	0,00	1.185,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2.650.336,02	0,00	0,00	2.650.336,02
50	0,00	0,00	656.645,33	656.645,33
99	0,00	0,00	786.805,43	786.805,43
TOTALI:	6.765.492,52	1.803.254,39	1.443.450,76	10.012.197,67

Missione: 1 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”.

A detta missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato contenute nel paragrafo 6) “ORGANIZZAZIONE MACCHINA AMMINISTRATIVA”

Missione: 3 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”.

A detta missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato contenute nel paragrafo 6) “ORGANIZZAZIONE MACCHINA AMMINISTRATIVA”

Missione: 4 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”.

A detta missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato contenute nel paragrafo 5) “FORMAZIONE PROFESSIONALE E OCCUPAZIONE”

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e 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”.

A detta missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato contenute nel paragrafo 7) “MANIFESTAZIONI ED EVENTI”

Missione: 6 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”.

A detta missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato contenute nel paragrafo 11) “SPORT”

Missione: 7 Turismo

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Sviluppo e valorizzazione del turismo” comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

A detta missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato contenute nel paragrafo 9) “TURISMO”

Missione: 8 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”.

A detta missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato contenute nei paragrafi 1) “AMBIENTE E TERRITORIO” e 4 “EDILIZIA E URBANISTICA

Missione: 9 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”.

A detta missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato contenute nel paragrafo 1) “AMBIENTE E TERRITORIO”

10 Trasporti e diritto alla mobilità

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità”.

A detta missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato contenute nel paragrafo 8) OPERE PUBBLICHE IN PROGRAMMA”

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”.

A detta missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato contenute nel paragrafo 10) “SERVIZI SOCIALI”

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”.

A detta missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato contenute nel paragrafo 3) “ARTIGIANATO E COMMERCIO”

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”.

A detta missione, in ambito strategico, si possono ricondurre le argomentazioni tratte dal programma di mandato contenute nel paragrafo 5) “FORMAZIONE PROFESSIONALE E OCCUPAZIONE”

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”.

Per tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico ma è evidente la necessità di adempiere correttamente alle prescrizioni dei nuovi principi contabili con l'obiettivo di salvaguardare gli equilibri economici dell'ente costantemente e con lo sguardo rivolto agli esercizi futuri.

Missione: 50 Debito pubblico

La missione cinquantesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie”.

Per tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico ma è evidente la linea di condotta: il contenimento dell'indebitamento.

La strategia è dettata anche dal fatto che l'ente dispone di rilevanti risorse finanziarie proprie destinabili ad investimenti e non necessita di ricorso a prestiti.

Missione: 99 Servizi per conto terzi

La missione novantanovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

A tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico

6. REDAZIONE PER PROGRAMMI ALL'INTERNO DELLE MISSIONI

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

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	63.753,24	68.689,60	68.680,24	63.753,24
	63.753,24	68.689,60	68.680,24	63.753,24

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	4.936,36	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	64.504,93	63.753,24	68.680,24	63.753,24
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.936,36	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	64.504,93	63.753,24	68.680,24	63.753,24

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

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	415.924,31	715.814,72	372.252,03	372.252,03
	415.924,31	715.814,72	372.252,03	372.252,03

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	254.750,41	Previsione di competenza	613.717,22	415.924,31	372.252,03	372.252,03
			di cui già impegnate		50.433,08	4.733,60	2.976,80
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		670.674,72		
2	Spese in conto capitale	45.140,00	Previsione di competenza	45.840,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		45.140,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	299.890,41	Previsione di competenza	659.557,22	415.924,31	372.252,03	372.252,03

			di cui già impegnate		50.433,08	4.733,60	2.976,80
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		715.814,72		

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

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	77.830,00	94.003,90	77.830,00	77.830,00
	77.830,00	94.003,90	77.830,00	77.830,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	16.173,90	Previsione di competenza	97.815,67	77.830,00	77.830,00	77.830,00
			di cui già impegnate		5.767,50	5.767,50	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		94.003,90		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.173,90	Previsione di competenza	97.815,67	77.830,00	77.830,00	77.830,00
			di cui già impegnate		5.767,50	5.767,50	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		94.003,90		

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

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.655.409,25	2.255.311,24	1.585.409,25	1.585.409,25
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.655.409,25	2.255.311,24	1.585.409,25	1.585.409,25
	-1.570.725,63	-2.136.257,32	-1.500.725,63	-1.500.725,63
	84.683,62	119.053,92	84.683,62	84.683,62

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	34.370,30	Previsione di competenza	111.313,66	84.683,62	84.683,62	84.683,62
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		119.053,92		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.370,30	Previsione di competenza	111.313,66	84.683,62	84.683,62	84.683,62
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		119.053,92		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	5.093,98	15.243,98		
	5.093,98	15.243,98		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale	10.150,00	Previsione di competenza	27.043,98	5.093,98		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.243,98		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.150,00	Previsione di competenza	27.043,98	5.093,98		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.243,98		

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	226.528,40	247.631,40	226.528,40	226.528,40
	226.528,40	247.631,40	226.528,40	226.528,40

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	21.103,00	Previsione di competenza	183.167,48	226.528,40	226.528,40	226.528,40
			di cui già impegnate		464,98		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		247.631,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.103,00	Previsione di competenza	183.167,48	226.528,40	226.528,40	226.528,40
			di cui già impegnate		464,98		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		247.631,40		

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

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	44.510,00	44.990,18	37.800,00	37.800,00
	44.510,00	44.990,18	37.800,00	37.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	480,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	40.315,60	44.510,00	37.800,00	37.800,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	480,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	40.315,60	44.510,00	37.800,00	37.800,00
					44.990,18		
					44.990,18		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	161.381,57	255.331,02	101.087,57	101.255,57
	161.381,57	255.331,02	101.087,57	101.255,57

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	93.949,45	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	136.269,43	100.303,57	100.303,57	100.303,57
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	20.801,86	61.078,00	784,00	952,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	93.949,45	Previsione di competenza	157.071,29	161.381,57	101.087,57	101.255,57

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		255.331,02		

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	63.720,00	66.842,14	63.720,00	63.720,00
	63.720,00	66.842,14	63.720,00	63.720,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.122,14	Previsione di competenza	81.386,76	63.720,00	63.720,00	63.720,00
			di cui già impegnate		1.100,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		66.842,14		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.122,14	Previsione di competenza	81.386,76	63.720,00	63.720,00	63.720,00
			di cui già impegnate		1.100,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		66.842,14		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 1 Istruzione prescolastica

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	139.867,80	185.454,90	30.950,77	30.950,77
	139.867,80	185.454,90	30.950,77	30.950,77

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	12.348,54	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	32.511,90	30.550,00	30.550,00	30.550,00
					42.898,54		
2	Spese in conto capitale	33.238,56	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	128.114,46	109.317,80	400,77	400,77
					142.556,36		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	45.587,10	Previsione di competenza	160.626,36	139.867,80	30.950,77	30.950,77
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		185.454,90		

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	65.007,65	94.052,63	1.240.466,66	40.466,66
	65.007,65	94.052,63	1.240.466,66	40.466,66

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	29.044,98	Previsione di competenza	42.674,71	59.507,65	40.466,66	40.466,66
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		88.552,63		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	2.500,00	5.500,00	1.200.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.500,00		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	29.044,98	Previsione di competenza	45.174,71	65.007,65	1.240.466,66	40.466,66
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		94.052,63		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 4 Istruzione universitaria

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 5 Istruzione tecnica superiore

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	349.633,67	370.857,63	226.478,67	226.478,67
	349.633,67	370.857,63	226.478,67	226.478,67

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	21.223,96	Previsione di competenza	236.771,13	229.633,67	226.478,67	226.478,67
			di cui già impegnate		153.817,84	81.792,46	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		250.857,63		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	120.000,00	120.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		120.000,00		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.223,96	Previsione di competenza	356.771,13	349.633,67	226.478,67	226.478,67
			di cui già impegnate		153.817,84	81.792,46	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		370.857,63		

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

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
		10.540,00		
		10.540,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	8.690,00	Previsione di competenza	8.690,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.690,00		
2	Spese in conto capitale	1.850,00	Previsione di competenza	1.850,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.850,00		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.540,00	Previsione di competenza	10.540,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.540,00		

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

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	79.754,70	90.683,08	51.028,66	51.028,66
	79.754,70	90.683,08	51.028,66	51.028,66

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	10.928,38	Previsione di competenza	60.595,60	51.294,70	51.028,66	51.028,66
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		62.223,08		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	3.500,00	28.460,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		28.460,00		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.928,38	Previsione di competenza	64.095,60	79.754,70	51.028,66	51.028,66
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		90.683,08		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	154.270,66	221.976,39	36.000,00	36.000,00
	154.270,66	221.976,39	36.000,00	36.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	28.022,82	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	83.644,52	55.270,66	36.000,00	36.000,00
2	Spese in conto capitale	39.682,91	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	44.703,83	99.000,00		
					138.682,91		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	67.705,73	Previsione di competenza	128.348,35	154.270,66	36.000,00	36.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		221.976,39		

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	145.800,00	221.387,96	145.800,00	145.800,00
	145.800,00	221.387,96	145.800,00	145.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	30.186,54	Previsione di competenza	174.895,40	145.800,00	145.800,00	145.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		175.986,54		
2	Spese in conto capitale	45.401,42	Previsione di competenza	60.597,58			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		45.401,42		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	75.587,96	Previsione di competenza	235.492,98	145.800,00	145.800,00	145.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		221.387,96		

Missione: 7 Turismo
Programma: 2 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	466.042,64	618.377,55	94.095,00	395.095,00
	466.042,64	618.377,55	94.095,00	395.095,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	4.351,88	Previsione di competenza	66.437,13	45.095,00	45.095,00	45.095,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		49.446,88		
2	Spese in conto capitale	147.983,03	Previsione di competenza	550.341,17	420.947,64	49.000,00	350.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		568.930,67		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	152.334,91	Previsione di competenza	616.778,30	466.042,64	94.095,00	395.095,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		618.377,55		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	136.876,40	193.418,28	342.000,00	41.000,00
	136.876,40	193.418,28	342.000,00	41.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	21.406,96	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	62.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
2	Spese in conto capitale	35.134,92	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	246.962,13	95.876,40	301.000,00	
					131.011,32		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	56.541,88	Previsione di competenza	308.962,13	136.876,40	342.000,00	41.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		193.418,28		

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	558.620,63	629.664,10	558.620,63	558.620,63
	558.620,63	629.664,10	558.620,63	558.620,63

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	52.987,63	Previsione di competenza	563.555,37	558.620,63	558.620,63	558.620,63
			di cui già impegnate		24.960,83		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		611.608,26		
2	Spese in conto capitale	18.055,84	Previsione di competenza	18.397,48			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.055,84		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	71.043,47	Previsione di competenza	581.952,85	558.620,63	558.620,63	558.620,63
			di cui già impegnate		24.960,83		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		629.664,10		

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	90.523,09	193.047,65	46.326,49	39.430,04
	90.523,09	193.047,65	46.326,49	39.430,04

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	27.941,27	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	83.000,00	75.523,09	46.326,49	39.430,04
					103.464,36		
2	Spese in conto capitale	74.583,29	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	179.980,21	15.000,00		
					89.583,29		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	102.524,56	Previsione di competenza	262.980,21	90.523,09	46.326,49	39.430,04
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		193.047,65		

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

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
		17.666,63		
		17.666,63		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale	17.666,63	Previsione di competenza	17.666,63			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		17.666,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	17.666,63	Previsione di competenza	17.666,63			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		17.666,63		

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	20.876,40	20.876,40		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	20.876,40	20.876,40		
	-20.876,40	-20.876,40		

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Programma: 9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 1 Trasporto ferroviario

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 2 Trasporto pubblico locale

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	15.000,00	16.756,80		
	15.000,00	16.756,80		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale	1.756,80	Previsione di competenza	10.000,00	15.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		16.756,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.756,80	Previsione di competenza	10.000,00	15.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		16.756,80		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 4 Altre modalità di trasporto

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	277.029,53	568.289,04	223.500,00	223.500,00
	277.029,53	568.289,04	223.500,00	223.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	49.049,58	Previsione di competenza	221.517,60	228.371,18	223.500,00	223.500,00
			di cui già impegnate		13.999,91		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		277.420,76		
2	Spese in conto capitale	242.209,93	Previsione di competenza	559.485,27	48.658,35		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		290.868,28		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	291.259,51	Previsione di competenza	781.002,87	277.029,53	223.500,00	223.500,00
			di cui già impegnate		13.999,91		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		568.289,04		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

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

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	193.438,84	251.782,12	193.438,84	193.438,84
	193.438,84	251.782,12	193.438,84	193.438,84

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	58.343,28	Previsione di competenza	218.799,41	193.438,84	193.438,84	193.438,84
			di cui già impegnate		82.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		251.782,12		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	58.343,28	Previsione di competenza	218.799,41	193.438,84	193.438,84	193.438,84
			di cui già impegnate		82.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		251.782,12		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 2 Interventi per la disabilità

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	202.338,74	235.035,63	170.204,02	170.204,02
	202.338,74	235.035,63	170.204,02	170.204,02

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	32.696,89	Previsione di competenza	178.998,76	202.338,74	170.204,02	170.204,02
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		235.035,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.696,89	Previsione di competenza	178.998,76	202.338,74	170.204,02	170.204,02
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		235.035,63		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	29.909,06	34.459,42	29.909,06	29.909,06
	29.909,06	34.459,42	29.909,06	29.909,06

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	4.550,36	Previsione di competenza	31.921,49	29.909,06	29.909,06	29.909,06
			di cui già impegnate		23.326,34		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		34.459,42		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.550,36	Previsione di competenza	31.921,49	29.909,06	29.909,06	29.909,06
			di cui già impegnate		23.326,34		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		34.459,42		

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1 0	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 5 Interventi per le famiglie

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	164.786,47	181.524,77	108.948,74	108.948,74
	164.786,47	181.524,77	108.948,74	108.948,74

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	16.738,30	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	125.562,11	164.786,47 1.744,40 181.524,77	108.948,74	108.948,74
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa				

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.738,30	Previsione di competenza	125.562,11	164.786,47	108.948,74	108.948,74
			di cui già impegnate		1.744,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		181.524,77		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	315,46	315,46	292,64	292,64
	315,46	315,46	292,64	292,64

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	636,74	315,46	292,64	292,64
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	636,74	315,46	292,64	292,64

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	34.510,00	34.510,00	34.510,00	34.510,00
	34.510,00	34.510,00	34.510,00	34.510,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	34.990,00	34.510,00	34.510,00	34.510,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		34.510,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	34.990,00	34.510,00	34.510,00	34.510,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		34.510,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	21.000,00	54.483,61	21.000,00	21.000,00
	21.000,00	54.483,61	21.000,00	21.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.375,28	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	15.000,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
					18.875,28		
2	Spese in conto capitale	32.108,33	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	39.108,33	3.500,00	3.500,00	3.500,00
					35.608,33		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	33.483,61	Previsione di competenza	54.108,33	21.000,00	21.000,00	21.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		54.483,61		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1 2	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1 2	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1 2	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	33.955,00	33.955,00	33.955,00	33.955,00
	33.955,00	33.955,00	33.955,00	33.955,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	33.955,00	33.955,00	33.955,00	33.955,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		33.955,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	33.955,00	33.955,00	33.955,00	33.955,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		33.955,00		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1 2	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	25,82	30.886,38	25,82	25,82
	25,82	30.886,38	25,82	25,82

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	25,82	25,82	25,82	25,82
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25,82		
2	Spese in conto capitale	30.860,56	Previsione di competenza	34.882,76			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		30.860,56		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.860,56	Previsione di competenza	34.908,58	25,82	25,82	25,82
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		30.886,38		

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 3 Sostegno all'occupazione

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1 3	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Sostegno all'occupazione		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
		1.185,00		
		1.185,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.185,00	Previsione di competenza di cui già impegnate	1.185,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.185,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.185,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.185,00			
			Previsione di cassa		1.185,00		

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 4 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1 3	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	21.683,15			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	21.683,15			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 2 Caccia e pesca

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Caccia e pesca		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	64.995,59	2.650.336,02	76.233,64	87.889,09
	64.995,59	2.650.336,02	76.233,64	87.889,09

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	69.364,32	64.995,59	76.233,64	87.889,09
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.650.336,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	69.364,32	64.995,59	76.233,64	87.889,09
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.650.336,02		

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

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1 5	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1 5	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	656.645,33	656.645,33		
	656.645,33	656.645,33		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	764.600,96	656.645,33		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		656.645,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	764.600,96	656.645,33		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		656.645,33		

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

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1 7	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
	637.650,03	786.805,43	637.650,03	637.650,03
	637.650,03	786.805,43	637.650,03	637.650,03

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	149.155,40	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	636.626,61	637.650,03	637.650,03	637.650,03
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	149.155,40	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	636.626,61	637.650,03	637.650,03	637.650,03

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN

L i n e a	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN		No		

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

7 PROGRAMMAZIONE LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento. In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", riportato nello schema della scheda 1 del citato D.M., nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

In tale sede, e' necessario dare evidenza delle fonti di finanziamento destinate alla realizzazione dei lavori previsti per il triennio 2016/2018.

La Giunta comunale, con propria deliberazione n. 74 del 03.10.2015 ha approvato l'adozione del Programma triennale dei lavori pubblici 2016 - 2018 e l'elenco annuale dei lavori da realizzare nell'esercizio 2016.

Si rileva che la realizzazione delle opere pubbliche programmate non ha riflessi sulla spesa corrente nel triennio considerato dal bilancio di previsione, considerato che non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2016 / 2018

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA' 2016	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita' Urb.(S/N)	Verifica vincoli ambientali Amb.(S/N)	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome								TRIM. Inizio lavori	TRIM. Fine lavori
A21	9201723092820161		REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE PER N. 18 ALLOGGI		Lussu	Ilaria	210.600,00	210.600,00	MIS	No	No	0	PP	1/2016	4/2016
C031	9201723092820162		COMPLETAMENTO E MESSA A NORMA EDIFICIO SCUOLA INFANZIA		Lussu	Ilaria	171.717,03	171.717,03	ADN	No	No	1	SF	1/2016	4/2016
C032	9201723092820163		INCREMENTO INFRASTRUTTURALE AREA ERP OLIA SPECIOSA		Lussu	Ilaria	144.000,00	144.000,00	MIS	No	No	0	PP	1/2016	4/2016
E04	9201723092820164		RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE AREA E IMMOBILI CALA PIRA		Lussu	Ilaria	0,00	0,00	AMB	No	No	0		1/2017	4/2017
C032	9201723092820165		PIANO STRAORDINARIO EDILIZIA SCOLASTICA ISCOLA		Lussu	Ilaria	0,00	1.200.000,00	ADN	No	No	0		1/2017	4/2017
T O T A L E							526.317,03	1.726.317,03							

Legenda

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione

(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.

(4) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016 / 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA` DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA` FINANZIARIA			
	Primo anno 2016	Secondo anno 2017	Terzo anno 2018	Importo totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	184.000,00	1.200.000,00	0,00	1.384.000,00
Stanziamenti di bilancio	131.717,03	301.000,00	0,00	432.717,03
Altro	210.600,00	0,00	0,00	210.600,00

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	315.717,03

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016 / 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2016)	Secondo anno (2017)	Terzo anno (2018)	Totale		Importo	Tipologia (7)
1	A21	20	092	092106		01	A05 09	REALIZZAZIONE OPERE DI URBANIZZAZIONE PER N. 18 ALLOGGI	0	210.600,00	0,00	0,00	210.600,00	No	0,00	99
2	C031	20	092	092106		03	A05 08	COMPLETAMENTO E MESSA A NORMA EDIFICIO SCUOLA INFANZIA	1	171.717,03	0,00	0,00	171.717,03	No	0,00	99
3	C032	20	092	092106		06	A05 08	INCREMENTO INFRASTRUTTURALE AREA ERP OLIA SPECIOSA	0	144.000,00	0,00	0,00	144.000,00	No	0,00	99
4	E04	20	092	092106		03	A02 11	RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE AREA E IMMOBILI CALA PIRA	0	0,00	301.000,00	0,00	301.000,00	No	0,00	99
5	C032	20	092	092106		01	A05 08	PIANO STRAORDINARIO EDILIZIA SCOLASTICA ISCOLA	0	0,00	1.200.000,00	0,00	1.200.000,00	No	0,00	99
										526.317,03	1.501.000,00	0,00	2.027.317,03			

Legenda

(1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.

(2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.

(4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.

(5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità 3=minima priorità).

(6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.

(7) Vedi Tabella 3.

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	RETE FOGNARIA - CAP. 29416.04.1999	1999	154.937,07	129.886,96	25.050,11	R.A.S. D. N. 1130/98
2	RIO CORR'E PRUNA - CAP. 29618.03.2000	2000	2.065.827,60	1.979.453,97	86.373,63	R.A.S. D.N. 767/2000
3	ADEGUAMENTO STRUTTURE DEPURATIVE - CAP. 29416.07.2002	2002	10.869.351,90	10.834.680,08	34.671,82	R.A.S. D. N. 1702/2002
4	REALIZZAZIONE CENTRO RACCOLTA RIFIUTI - CAP. 29418.05.2010 - CAP. 29418.06.2010	2010	100.000,00	82.618,19	17.381,81	RAS DET. N. 11687 DEL 12.05.2010 75000,00 - ONERI URBANIZZAZIONE 25000,00
5	RIATTAMENTO E MESSA A NORMA EDIFICIO SCUOLA INFANZIA - CAP. 24108.04	2011	101.000,00	83.195,70	17.804,30	RAS DET. N. 2836 DEL 25.05.2011
6	OPERE DI INFRASTRUTTURAZIONE RURALE CON CONTRIBUTO RAS 28112.03	2013	100.000,00	0,00	100.000,00	RAS DELIBERA G.R. 33/30 DEL 31/07/2012

8 PROGRAMMAZIONE PERSONALE DIPENDENTE

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: "A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione".

Anno 2016

A)SERVIZIO AMMINISTRATIVO:

1) *assunzione a tempo pieno e indeterminato di n.1 istruttore amministrativo, Cat. C, mediante mobilità' esterna volontaria - passaggio diretto da altra amministrazione ai sensi dell'art. 30 D.Lgs n. 165/2001 come sostituito dall'[art. 4, comma 1, D.L. 24 giugno 2014, n. 90](#), convertito, con modificazioni, dalla [L. 11 agosto 2014, n. 114](#), con avvio della procedura sospensivamente condizionato agli attesi chiarimenti interpretativi da parte dei Ministeri competenti circa gli effetti su tali procedure dell'entrata in vigore dei divieti di cui all'art. 1, comma 424 L. 190/2014, ed in ogni caso con efficacia a decorrere dal mese di dicembre 2016, previo espletamento procedura ex art. 34 bis D.Lgs. n. 165/2001;*

2) *assunzione a tempo determinato di n. 1 Istruttore Direttivo Amministrativo, cat. D, posizione economica D1, part-time 18 ore settimanali, destinato al Servizio Amministrativo – Ufficio Affari Generali e Personale per la durata di 7 mesi (dal mese di aprile 2016 al mese di ottobre/novembre 2016), per sostituzione di dipendente assente per maternità, attingendo alla graduatoria vigente per titoli e prove per un posto a tempo indeterminato di istruttore direttivo amministrativo cat. D, oppure in caso di non disponibilità di nessuno dei candidati idonei in graduatoria, attingendo ad altra graduatoria a tempo indeterminato per medesimo profilo di un'altra amministrazioni pubblica soggetta a limitazione delle assunzioni;*

3) *assunzione a tempo determinato di n. 3 Agenti di Polizia Municipale stagionali, cat. C, posizione economica C 1, tempo pieno, destinato al Corpo Polizia Municipale dell'Unione dei Comuni del Sarrabus per la durata di 3 mesi (periodo da giugno e ottobre 2016), attingendo alla graduatoria a tempo indeterminato per medesimo profilo di un'altra amministrazioni pubblica soggetta a limitazione delle assunzioni;*

B)SERVIZIO FINANZIARIO:

1)) *Assunzione a tempo indeterminato di n. 1 istruttore ragioniere contabile, cat. C, posizione economica C1, mediante mobilità' esterna volontaria - passaggio diretto da altra amministrazione ai sensi dell'art. 30 D.Lgs n. 165/2001 come sostituito dall'[art. 4, comma 1, D.L. 24 giugno](#)*

2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla L. 11 agosto 2014, n. 114, con avvio della procedura sospensivamente condizionata agli attesi chiarimenti interpretativi da parte dei Ministeri competenti circa gli effetti e i divieti dell'entrata in vigore dei divieti di cui all'art. 1, comma 424 L. 190/2014 su tali procedure, ed in ogni caso con efficacia a decorrere dal mese di dicembre 2016, previo espletamento procedura ex art. 34 bis D.Lgs. n. 165/2001;

2) Assunzione a tempo determinato e part-time (max 18 ore settimanali) di n. 1 istruttore ragioniere contabile, cat. C, posizione economica C1, per la durata di 12 mesi (con decorrenza dal mese di maggio 2016) attingendo da altra graduatoria a tempo indeterminato per medesimo profilo di un'altra amministrazioni pubblica soggetta a limitazione delle assunzioni ai sensi della legge 16/01/2003, n. 3 e l'art. 3, comma 61, della Legge 24/12/2003 n. 350, previo accordo tra le amministrazioni interessate o in parte con collaborazioni ex comma 557, art.1 della legge n. 311/2004; per il verificarsi delle esigenze di carattere temporaneo connesse alla perdurante mole di lavoro dell'Ufficio Finanziario dovuta in particolare:

- al processo di riforma degli ordinamenti contabili pubblici, già in vigore dal 01.01.2015 diretto a rendere i bilanci delle amministrazioni pubbliche omogenei, confrontabili (armonizzazione contabile degli enti territoriali) attraverso adempimenti del nuovo sistema di contabilità dell'Ente Locale, che impattano notevolmente sull'organizzazione e sulle esigenze gestionali dell'Ente;
- al nuovo sistema di fatturazione elettronica;

B)SERVIZIO TECNICO:

1) Assunzione a tempo determinato e part-time (max 18 ore settimanali) di n. 1 istruttore direttivo, cat. D, posizione economica D1, per la durata di 9 mesi (con decorrenza dal mese di maggio 2016) attingendo da altra graduatoria a tempo indeterminato per medesimo profilo di un'altra amministrazioni pubblica soggetta a limitazione delle assunzioni ai sensi della legge 16/01/2003, n. 3 e l'art. 3, comma 61, della Legge 24/12/2003 n. 350, previo accordo tra le amministrazioni interessate o in parte con collaborazioni ex comma 557, art.1 della legge n. 311/2004; per il verificarsi delle esigenze di carattere temporaneo connesse alla perdurante mole di lavoro dell'Ufficio Tecnico dovuta in particolare:

- Alla necessita' di monitorare e rendicontare numerose opere pubbliche, riferite anche ad annualita' pregresse;
- Gestione problematiche connesse alle numerose pratiche inerenti le concessioni demaniali e la tutela del paesaggio;

ANNO 2017

Sostituzione nei limiti consentiti dei dipendenti in caso di cessazione per i posti che si renderanno vacanti;

ANNO 2018

Sostituzione nei limiti consentiti dei dipendenti in caso di cessazione per i posti che si renderanno vacanti;

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

Previsioni	2015	2016	2017	2018
Spese per il personale dipendente	767.205,34	684.477,57	683.747,57	681.007,57
I.R.A.P.	41.643,60	41.048,81	41.005,03	40.840,71
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	811.848,94	728.526,38	727.752,60	724.848,28

Descrizione deduzione	Previsioni 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	811.848,94	728.526,38	727.752,60	724.848,28
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

9 PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Nel corso dell'anno 2016 sono previste:

- La cessione delle aree interessate dal Piano Particolareggiato di Olia Speciosa, a seguito del Bando Pubblico Delibera di G.C. n.° 9 del 13.02.2012 e graduatoria provvisoria come da avviso Prot. n.° 2037/VI/3 del 19.03.2013, relative al Progetto complessivo dell'intero comparto, che quantifica le OO.UU primaria interne al lotto n.° 88 del Piano Particolareggiato delle zone C di Olia Speciosa destinato alla realizzazione di n. 18 lotti, in Euro 210.600,00, conseguentemente somma da attribuire alla vendita di ogni lotto Euro 11.700,00;
- L'acquisizione/valorizzazione della strada di Cala Pira (estremi catastali Foglio 62 mapp.li 4 e 72 "parte"), giustificata dal fatto che negli anni l'Amministrazione Comunale è intervenuta e interverrà per mantenere il Piano Viabile al fine di conservarne la funzionalità, rendendola fruibile per l'accesso al litorale di Cala pira, pur non avendo di fatto la piena titolarità, precisando che " successivamente all'approvazione del Piano delle valorizzazioni immobiliari ai sensi dell' art. 58 della Legge n.° 133/2008, l'Agenzia Laore adotterà una determinazione con la quale prenderà atto della procedura di acquisizione, al patrimonio comunale, dell' immobile suindicato.

L'elenco degli immobili indicati nel presente piano ha effetto dichiarativo della proprietà e produce gli effetti previsti dall'art. 2644 del codice civile, ai sensi dell'art. 58, comma 3, del D.L. n. 112/2008;

Castiadas, lì 07.04.2016

Il Responsabile del Servizio Amministrativo
Dott. Quintino Sollai

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Rag. Fabrizio Agus

Il Responsabile del Servizio Tecnico
Ing. Ilaria Lussu