COMUNE DI NAVELLI

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018-2020

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

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

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e10/09/2015, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

- analisi delle condizioni esterne: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- analisi delle condizioni interne: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento

delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dalle norme sul pareggio di bilancio.

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

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

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

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

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

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

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

Parte 1*:* sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2018-2020, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2018-2020 e l'elenco annuale 2017;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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

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

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

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

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

- Sostenere la ripresa economica evitando aumenti del prelievo fiscale e allo stesso tempo rilanciare gli investimenti;
- Iniziare un percorso di riduzione del debito pubblico consolidando così la fiducia dei mercati e riducendo la spesa per interessi;
- Favorire gli investimenti e le iniziative per consentire un deciso recupero dell'occupazione nel prossimo triennio.

Le politiche di risanamento del bilancio pubblico attuate negli ultimi anni hanno comportato oneri rilevanti per la finanza pubblica comunale.

Già la legge di stabilità 2015 aveva previsto tagli ai comuni per ulteriori 1.200 milioni di euro a valere sui bilanci 2015, 2016 e 2017 e questo ha determinato una significativa riduzione delle risorse disponibili per il bilancio comunale.

Tuttavia, già a partire dalla legge di stabilità 2016 ci sono stati degli accorgimenti a favore delle finanze comunali infatti:

non sono stati previsti ulteriori tagli ai trasferimenti comunali ed è stato riconosciuto il ristoro integrale dei minori introiti derivanti dall'abolizione dell'IMU/TASI sulle prime abitazioni;

ai comuni come Navelli, rientranti nel cratere sismico aquilano, viene inoltre riconosciuto un ristoro per i minori introiti per tributi derivanti dalle abitazioni inagibili.

2. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.
Si precisa che la popolazione è caratterizzata da una elevata percentuale di popolazione adulta e anziana. La condizione socio-economica delle famiglie è soddisfacenti e non vi sono casi particolarmente gravi di disagio economico e sociale.

Popolazione

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

Popolazione legale al censimento	n.	624
Popolazione residente al 31/12/2016		570
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		569
di cui:		
maschi		308
femmine		261
Nuclei familiari		267
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2016	n.	569
Nati nell'anno		4
Deceduti nell'anno		9
Saldo naturale		-5
Iscritti in anagrafe		23
Cancellati nell'anno		17
Saldo migratorio		6
Popolazione al 31/12/2016		570
In età prescolare (0/6 anni)	n.	36
In età scuola obbligo (7/14 anni)		26
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		70
In età adulta (30/65 anni)		277
In età senile (66 anni e oltre)		161

Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2012	1,31
	2013	1,02
	2014	0,69
	2015	0,35
	2016	0,70

Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2012	2,28
	2013	1,52
	2014	1,55
	2015	1,58
	2016	1,58

Territorio

Superficie in Kmq			42,12
RISORSE IDRICHE			
	* Fiumi e torrenti		
STRADE			
	* Statali	Km.	5,00
	* Regionali	Km.	0,00
	* Provinciali	Km.	5,00
	* Comunali	Km.	82,00
	* Autostrade	Km.	0,00

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

* Piano regolatore adottato	Si	☒	No	☐
* Programma di fabbricazione	Si	☐	No	☒
* Piano edilizia economica e popolare	Si	☐	No	☒

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

* Industriali	Si	☐	No	☒
* Artigianali	Si	☐	No	☒
* Commerciali	Si	☐	No	☒

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) Si ☐ No ☒

Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 0

	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq. 0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq. 0,00	mq. 0,00

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2017		Programmazione pluriennale 2018	2019	2020
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	50	50	50	50
Scuole elementari	n. 0	posti n.	100	100	100	100

Scuole medie	n. 0	posti n.	0	0	0	0	
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0	
Farmacia comunali		n.		n.	n.	n.	
Rete fognaria in Km. bianca nera mista		0 0 0		0 0 0	0 0 0	0 0 0	
Esistenza depuratore		Si X No		Si X No	Si X No	Si X No	
Rete acquedotto in km.		0		0	0	0	
Attuazione serv.idrico integr.		Si X No		Si X No	Si X No	Si X No	
Aree verdi, parchi e giardini		n. 2 hq. 4,00		n.2 hq. 4,00	n. 2 hq. 4,00	n. 2 hq. 4,00	
Punti luce illuminazione pubb. n.		320		320	320	320	
Rete gas in km.		10		10	10	10	
Raccolta rifiuti in quintali		2518		2518	2518	2518	
Raccolta differenziata		Si No		Si No	Si No	Si No	
Mezzi operativi n.		2		2	2	2	
Veicoli n.		2		2	2	2	
Centro elaborazione dati		Si No		Si No	Si No	Si No	
Personal computer n.		7		7	7	7	
Altro							

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti Datori di Lavoro Agricoli	20 3
ARTIGIANATO	Aziende Addetti	7 35
INDUSTRIA	Aziende Addetti	0 0
COMMERCIO	Aziende Addetti	8 10
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende Addetti	4 5

3. Parametri economici

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

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	**Modalità di calcolo**
Autonomia finanziaria	(Entrate tributarie + extratributarie) / entrate correnti
Autonomia tributaria/impositiva	Entrate tributarie/entrate correnti
Dipendenza erariale	Trasferimenti correnti dallo Stato/entrate correnti
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	Entrate tributarie/(entrate tributarie + extratributarie)
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	Entrate extratributarie/(entrate tributarie + extratributarie)
Pressione delle entrate proprie pro-capite	(Entrate tributarie + extratributarie)/popolazione
Pressione tributaria pro capite	Entrate tributarie/popolazione
Pressione finanziaria	(Entrate tributarie +trasferimenti correnti)/popolazione
Rigidità strutturale	(Spese personale +rimborso prestiti)/entrate correnti
Rigidità per costo del personale	Spese del personale/entrate correnti
Rigidità per indebitamento	Spese per rimborso prestiti/entrate correnti
Rigidità strutturale pro-capite	(Spese personale +rimborso prestiti)/popolazione
Costo del personale pro-capite	Spese del personale/popolazione
Indebitamento pro-capite	Indebitamento complessivo/popolazione
Incidenza del personale sulla spesa corrente	Spesa personale/spese correnti
Costo medio del personale	Spesa personale/dipendenti
Propensione all'investimento	Investimenti/spese correnti
Investimenti pro-capite	Investimenti/popolazione
Abitanti per dipendente	Popolazione/dipendenti
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	Trasferimenti/investimenti
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi/totale accertamenti competenza
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi/totale impegni competenza

Velocità riscossione entrate proprie	(Riscossioni entrate tributarie + extratributarie)/(accertamenti entrate tributarie + extratributarie
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente
Percentuale indebitamento	Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni/entrate correnti penultimo rendiconto

Il sistema degli indicatori finanziari, ottenuti come rapporto tra valori finanziari e fisici (ad esempio, spesa corrente per abitante) o tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio, grado di autonomia tributaria) analizzano aspetti diversi della vita dell'ente per fornire, mediante la lettura di un dato estremamente sintetico, una base di ulteriori informazioni sulle dinamiche che si instaurano a livello finanziario nel corso dei diversi esercizi. Questi parametri, liberamente scelti a livello locale o previsti da specifici richiami normativi, forniscono interessanti notizie, in sede di rendiconto, sulla composizione del bilancio e sulla sua evoluzione nel tempo. Più in generale, questo genere di indicatori rappresenta un utile metro di paragone per confrontare la situazione reale di un ente con quella delle strutture di dimensione anagrafica e socio-economica simile. Altri tipi di indici, come ad esempio i parametri di deficit strutturale, certificano l'assenza di situazioni di pre dissesto.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

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

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
	Raccolta e trasporto RR.SS.UU.	Affidamento in house	COGESA S.p.A.
	Refezione scolastica	Affidamento esterno	Coop. Studio 85
	Trasporto scolastico	In economia	
	Servizio di Tesoreria Comunale		B.P.E.R.
	Servizio idrico integrato		Gran Sasso Acqua S.p.A.
	Servizi sociali	Servizio in economia relativamente al sostegno economico alle famiglie e alla gestione dei progetti a favore dei soggetti svantaggiati, mentre la gestione del piano di Zona è stato affidato alla Comunità Montana "Montagna Aquilana" Ente d'Ambito n. 11	
	Manutenzione del patrimonio comunale	Gestione in economia e gare	

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2017	Programmazione pluriennale		
		2018	2019	2020
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 3	3	3	3
Concessioni				
Altro				

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

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

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

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015
COGESA S.p.A.	Cogesambiente.it	0,833	Attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, recupero dei materiali	5.683,11	19.223,00
GRAN SASSO ACQUA S.p.A.	Gsacqua.com	1,5385	Raccolta, trattamento e fornitura acqua	3.285.298,00	183.107,00
PROGETTO STIFFE S.p.A.	Grottestiffe.it	0,26	Attività degli orti botanici, dei giardini zoologici e delle riserve naturali	5.915,00	7.930,00

Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020

Opera Pubblica	**2018**	**2019**	**2020**
Sistemazione infrastruttura viaria e sottoservizi fuori dei centri storici di Navelli e Civitaretenga	7.003.817,00		
Sistemazione ed ampliamento Via Aseno	280.000,00		
Recupero patrimonio edilizio		1.090.000,00	
Consolidamento Centro Storico		2.582.284,50	
Totale	7.283.817,00	3.672.284,50	

b. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta municipale propria
L'aliquota in vigore è pari a 4 per mille per le abitazioni principali e 8,6 per mille per gli altri immobili

Addizionale comunale all'IRPEF
L'addizionale comunale non è stata istituita

IUC – TARI/TASI
Relativamente alla TARI, il regolamento, approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 29/04/2016, prevede di commisurare le tariffe sulla base del metodo normalizzato previsto dal D.P.R. 158/1999 . Prevede inoltre la riduzione del 100% della parte variabile della tariffa usi domestici per le utenze a disposizione.
Con deliberazione consiliare n. 6 del 08/03/2017 sono state approvate le tariffe relative all'anno 2017.
Per quanto riguarda la TASI, il regolamento approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 29/04/2016, ha recepito le modifiche introdotte dalla legge 208/2015 (Legge di stabilità) in base alla quale sono esentate le abitazioni principali.
Con deliberazione consiliare n. 5 del 08/03/2017 sono state approvate le aliquote relative all'anno 2017 confermando le stesse applicate per l'anno 2016.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP
Le tariffe dell'imposta sulla pubblicità e i diritti sulle pubbliche affissioni sono state confermate nella stessa misura dell'anno 2016;

Servizi pubblici
L'unico servizio pubblico a domanda individuale è la mensa scolastica per il quale il Comune ha l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una tariffa che permetta di coprire, almeno in parte, il costo del servizio.
Con deliberazione di G.C. n. 11 del 16/02/2017 è stato confermato il costo del buono pasto in Euro 3,20;

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

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

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2018	Cassa 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	309.314,84	397.603,46	310.962,54	310.962,54
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	1.139,00	1.139,00	1.139,00	1.139,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	102.436,73	125.185,04	102.436,73	102.436,73
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	10.300,00	13.012,80	10.300,00	10.300,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2.400,00	4.107,78	2.400,00	2.400,00
MISSIONE 07	Turismo	170,00	170,00	170,00	170,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	107.836,16	186.923,59	108.336,16	108.336,16
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	81.500,00	94.852,92	82.750,00	82.750,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	173.000,00	173.000,00	173.000,00	173.000,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	53.785,00	81.035,98	53.785,00	53.785,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	1.500,00	2.644,69	1.500,00	1.500,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	6.500,00	11.023,19	6.500,00	6.500,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	40.903,76	40.903,76	46.645,88	46.645,88
MISSIONE 50	Debito pubblico	18.047,20	18.047,20	13.268,45	13.268,45
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	1.069.231,66	1.076.812,84	1.069.231,66	1.069.231,66
	Totale generale spese	**1.978.064,35**	**2.226.462,25**	**1.982.425,42**	**1.982.425,42**

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

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

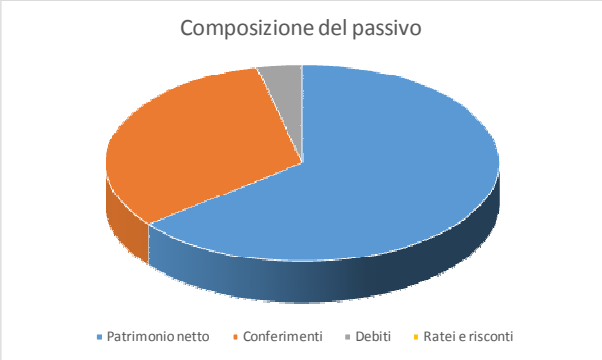
d. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	**Importo**
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	14.719.047,20
Immobilizzazioni finanziarie	126.836,58
Rimanenze	0,00
Crediti	2.753.591,47
Attività finanziarie non immobilizzate	2.962,53
Disponibilità liquide	2.665.203,11
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	**Importo**
Patrimonio netto	13.022.911,48
Conferimenti	6.483.469,54
Debiti	761.259,87
Ratei e risconti	0,00



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

Le spese in conto capitale vengono finanziate con trasferimenti dallo Stato e dalla Regione o con fondi propri.

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

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

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2015), per i tre esercizi del triennio 2018-2020.

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito	647.205,34	579.009,29	507.451,90	434.094,66	375.098,49
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	68.196,05	71.557,39	73.357,24	58.996,17	28.832,42
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	579.009,29	507.451,90	434.094,66	375.098,49	346.266,07

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

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

2. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2014/2016 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

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

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

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

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D	3	2
C	2	0
B3	1	0
A	2	0

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	PICCIOLI GIUSEPPE
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	SEGRETARIO COMUNALE
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	TORLONE MARIA MADDALENA
COMMERCIO-TURISMO	PICCIOLI GIUSEPPE
URBANISTICA ED ECOLOGIA	LA CIVITA LUIGI
LAVORI PUBBLICI	LA CIVITA LUIGI
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	TORLONE MARIA MADDALENA
VIGILANZA	
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	PICCIOLI GIUSEPPE

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

Nuovo Saldo di finanza pubblica – Riferimenti normativi

La legge 28 dicembre 2015, n. 208 (legge di stabilità 2016), all'articolo 1, comma 707, commi da 709 a 713, comma 716 e commi da 719 a 734, ha previsto nuove regole di finanza pubblica per gli enti territoriali che sostituiscono la disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali e i previgenti vincoli delle regioni a statuto ordinario.
Nello specifico, a decorrere dal 2016, al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica concorrono le regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province e tutti i comuni, a prescindere dal numero di abitanti. Ai predetti enti territoriali viene richiesto di conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali (articolo 1, comma 710).
La nuova disciplina prevede che, per la determinazione del saldo valido per la verifica del rispetto dell'obiettivo di finanza pubblica, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 degli schemi di bilancio previsti dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3 del medesimo schema di bilancio. Anche per l'anno 2017, nelle entrate finali e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il Fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento. La possibilità di considerare tra le entrate finali rilevanti ai fini del pareggio anche il saldo del Fondo pluriennale vincolato facilita il rispetto dell'equilibrio di bilancio ed ha effetti espansivi della capacità di spesa degli enti.

5. Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si posso ricondurre le seguenti argomentazione delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2018-2020.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnic*a"

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Organi istituzionali	15.056,42	22.772,74	15.056,42	15.056,42
02 Segreteria generale	125.952,30	440.809,21	125.600,00	125.600,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	56.371,12	57.121,12	58.371,12	58.371,12
04 Gestione delle entrate tributarie	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	26.200,00	99.714,23	3.698.484,50	26.200,00
06 Ufficio tecnico	26.700,00	32.230,00	26.700,00	26.700,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	54.485,00	54.485,00	54.485,00	54.485,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	1.450,00	1.633,00	1.450,00	1.450,00

Interventi già posti in essere e in programma

L'obiettivo prioritario degli organismi gestionali dell'ente è quello di garantire tutti i servizi alla collettività amministrata, di promuovere tutte quelle attività necessarie a soddisfare le esigenze della popolazione in particolare dei giovani e delle persone anziane, di migliorare ulteriormente la vivibilità del paese dotandolo di strutture e servizi che possano incoraggiare le famiglie a non emigrare. In questo particolare momento della storia della nostra Regione in generale e del nostro paese in particolare, le Amministrazioni si devono impegnare affinchè si riesca a superare il grave disagio causato dal sisma del 6 Aprile 2009 e si possa procedere ad una rapida ricostruzione delle case danneggiate.

A tal proposito si evidenzia la conclusione dei lavori della ricostruzione della sede municipale che a breve verrà inaugurata e utilizzata.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

"*Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.*"

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Tale missione non è prevista nel bilancio di questo Comune in quanto non sono presenti Uffici giudiziari e case circondariali

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	1.139,00	1.139,00	1.139,00	1.139,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Il servizio di polizia locale, in seguito al pensionamento del Vigile urbano, è rimasto vacante.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Istruzione prescolastica	11.450,00	66.221,58	11.450,00	11.450,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	14.300,00	284.826,39	14.300,00	14.300,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	76.686,73	90.621,19	76.686,73	76.686,73
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Da sempre il Comune assicura lo svolgimento delle funzioni di assistenza scolastica comprendenti il trasporto degli alunni delle scuole materne, elementari e medie, il servizio di mensa scolastica, la fornitura dei libri di testo, il sostegno di attività integrative proposte dalla Scuola

Obiettivo

Una grande sfida sarà quella di mantenere la presenza sul territorio delle istituzioni scolastiche, grazie all'Istituto Comprensivo con sede in Navelli. Sarà essenziale garantire non solo l'apertura della scuola come classi e presenza di alunni, ma anche conservare gli uffici e la dirigenza scolastica. L'anno scolastico appena concluso ha visto il rientro di alunni, insegnanti, dirigenti e collaborati nell'edificio che è stato oggetto di lavori di miglioramento sismico.
Il Comune sarà inoltre al fianco dell'istituzione scolastica nel supporto di ogni iniziativa di apertura verso programmi europei che allarghino gli orizzonti della scuola oltre i confini geografici del nostro territorio, consentendo agli alunni di non restare in nessun modo tagliati fuori dalle innovazioni.

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	10.300,00	13.012,80	10.300,00	10.300,00

Interventi già posti in essere e in programma

Con un collegamento attento al processo di ricostruzione in corso, sarà cura dell'Amministrazione valorizzare l'eccezionale patrimonio architettonico presente nel territorio comunale, attraverso l'incoraggiamento e il patrocinio di eventi e di un utilizzo continuativo nel tempo di tali beni.
Il recupero di beni civili, in primis il restaurato Palazzo De Roccis, ma anche del patrimonio religioso, di cui l'Amministrazione si farà promotrice in collaborazione con Parrocchie e Curia, darà la possibilità di nuovi e impagabili spazi per il loro concreto utilizzo e per la loro valorizzazione in chiave turistica, anche nell'ambito del circuito dei Borghi più Belli d'Italia, di cui Navelli è già orgogliosamente parte attiva.
Si fa presente che volgono ormai al termine i lavori di ristrutturazione della Chiesa Parrocchiale di S. Sebastiano e sono già iniziati i lavori presso la Chisa della Madonna del Rosario che ha subito danni in seguito ai recenti eventi sismici.
Una delle certezze sarà la possibilità di ospitare iniziative di grande respiro culturale in collaborazione con il FAI, come già accadde nel 2009 proprio alla vigilia del sisma, con la partecipazione alle prossime giornate di primavera e la possibilità di ospitare grandi eventi e grandi nomi.
L'Amministrazione si pone come interlocutore disponibile e collaborativo con tutte le iniziative culturali, sia quelle consolidate sia quelle che nasceranno nei prossimi anni: tutte le risorse in termini di spazi, attrezzature, logistica in possesso del Comune sono e saranno sempre a disposizione degli enti e associazioni che promuoveranno a tutti i livelli manifestazioni ed eventi culturali nel nostro territorio. Inoltre, compatibilmente con le esigenze di bilancio, saranno previsti contributi e risorse finanziarie per sostenere progetti e attività culturali.
Saranno incrementati i rapporti di collaborazione con gli Enti pubblici, quali la Regione, la Provincia e la Comunità Montana, e con le associazioni private presenti e operanti sul territorio, quali in primis la Pro Loco di Navelli, ma anche le associazioni sportive e tutte le altre associazioni che potranno, in vario modo, contribuire alla realizzazione di eventi di promozione culturale del territorio, intesa nel suo più ampio spettro. Attraverso tali collaborazioni sarà possibile ripristinare all'uso e valorizzare beni immobili presenti nel territorio comunale ad esempio, la collaborazione con la Pro Loco per la gestione dell'Ostello sul Tratturo e la collaborazione con la Fondazione Silvio Salvatore Sarra di Civitaretenga, che potrà rendere maggiormente accessibile la Chiesa della Madonna delle Grazie in Civitaretenga e recuperare in chiave turistica e culturale le parti di tratturo presenti nel territorio del Comune

Obiettivo

Promuovere lo sviluppo sociale ed economico del Comune anche attraverso il suo ricco patrimonio storico e culturale

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Sport e tempo libero	2.400,00	4.107,78	2.400,00	2.400,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

I giovani sono la forza di Navelli, le generazioni che saranno chiamate a gestire il futuro. Il Comune si farà portavoce del coinvolgimento dei giovani nelle attività del paese, cercherà di coinvolgerli nella gestione della cosa pubblica e garantirà spazi e modi per assicurare la loro espressione. In questo senso, le collaudate collaborazioni con le associazioni saranno non solo sostenute, ma possibilmente accresciute.

Obiettivo

Incoraggiare i giovani a non abbandonare il proprio paese ma contribuire a porre le basi per uno sviluppo del territorio e delle sue potenzialità

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	170,00	170,00	170,00	170,00

Interventi già posti in essere e in programma

Tale missione è strettamente correlata con la missione n. 5

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	12.500,00	24.339,24	5.000,00	5.000,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Dopo gli effetti distruttivi del sisma, che ha colpito i due centri storici e, in particolare, quello della frazione Civitaretenga, e la conseguente grande opera di ricostruzione, si rende necessaria una revisione del Piano Regolatore Generale dell'intero Comune, in modo da regolare ed adeguare l'utilizzo del territorio alle rinnovate esigenze della popolazione, correlate sia con il superamento della fase di ricostruzione che con i nuovi interventi edilizi che potranno rendersi necessari nel prossimo futuro.

Accanto a tale importante intervento generale e complessivo, si proseguirà con la cura del territorio, la pulizia e la cura delle strade e degli spazi di verde pubblico, possibilmente aumentati e rinnovati, con lo scopo di condividere con i cittadini l'idea di un paese ben tenuto e vivo, sia per gli abitanti sia per i turisti.

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	9.400,00	17.315,78	9.400,00	9.400,00
03 Rifiuti	111.000,00	188.584,44	111.500,00	111.500,00
04 Servizio Idrico integrato	2.536,16	4.562,66	2.536,16	2.536,16
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Potenziamento della raccolta differenziata dei rifiuti ed avvio della raccolta porta a porta

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	7.433.766,70	7.620.213,80	145.632,00	145.632,00

Interventi già posti in essere e in programma

Molti sono stati gli interventi svolti in passato ed in programma per il futuro relativamente alla manutenzione delle strade, delle piazze e delle infrastrutture stradali

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Sistema di protezione civile	5.623.000,00	24.909.892,82	5.623.000,00	5.623.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Il nostro territorio è stato davvero sconvolto nel recente passato da eventi e da calamità naturali che hanno provocato ingenti danni e messo a rischio l'incolumità dei cittadini. Il violento incendio del 2007 è stato bloccato dal diretto intervento della popolazione, così come la cittadinanza tutta ha garantito il primo intervento e l'assistenza delle persone più bisognose in occasione del tragico evento sismico del 2009.

Per assicurare una risposta sempre celere e pronta a qualsiasi evento, l'Amministrazione si farà promotrice della costituzione di un gruppo di protezione civile che sia garanzia di una costante e vigile attenzione al territorio e alle minacce che potranno verificarsi in futuro.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	51.085,00	70.562,27	51.085,00	51.085,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	2.700,00	954.078,06	2.700,00	2.700,00

Interventi già posti in essere e in programma

In questi tempi di crisi è molto importante il ruolo che svolge il comune nell'ambito sociale e sono molti gli interventi che vengono realizzati a favore delle fasce più deboli della popolazione rappresentate anche da immigrati che da anni risiedono nel nostro comune.

Obiettivo

Favorire la crescita e l'integrazione sociale della popolazione

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	1.500,00	2.644,69	1.500,00	1.500,00

Interventi già posti in essere e in programma

La competenza dell'ente locale in ambito sanitario è limitata dalla presenza, in un contesto a carattere così specialistico, di altri soggetti che operano direttamente sul territorio con una competenza di tipo istituzionale che non di rado è esclusiva. Con questa doverosa premessa, appartengono alla Missione con i relativi programmi le attribuzioni di amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi relativi alle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute, unitamente ad eventuali interventi residuali in materia di edilizia sanitaria. Rientrano nel contesto, pertanto, le possibili attribuzioni in tema di programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio che non siano di stretta competenza della sanità statale o regionale.

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Interventi già posti in essere e in programma

L'azione dell'ente nelle più vaste tematiche economiche e produttive è spesso indirizzata a stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche, come la regione, la provincia e la camera di commercio che, per competenza istituzionale, operano abitualmente in questo settore. Premesso questo, sono comprese in questa Missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Queste attribuzioni si estendono, in taluni casi, alla valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

I principali interventi nell'ambito del lavoro rientrano nelle competenze prioritarie di strutture che fanno rifermento allo stato, alla regione ed alla provincia. L'operatività dell'ente in questo contesto così particolare è quindi sussidiaria rispetto le prestazioni svolte da altri organismi della pubblica amministrazione.

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

Interventi già posti in essere e in programma

La vocazione agricola di Navelli è indiscutibile, ma la partecipazione della popolazione all'agricoltura attiva è cambiata negli anni e le esigenze sono molto diverse rispetto a qualche decennio fa.
Sarà però cura dell'Amministrazione sostenere l'attività agricola, non attraverso inutili e costose opere, ma facendo rete con i comuni vicini e realizzando invece opere compatibili con la nostra piccola realtà.
A tale fine si ricollega la valorizzazione dei prodotti tipici, che deve essere intesa come lo strumento per il ritorno ad una agricoltura di qualità che non sia un ripiego ma una scelta consapevole ed una possibilità di lavoro e di crescita anche per le giovani generazioni.
Lo zafferano è il simbolo di Navelli e l'Amministrazione non può che percorrere tutte le strade possibili per la massima valorizzazione della preziosa spezia. Sarà assicurato il sostegno istituzionale e concreto ai produttori di zafferano e di altri prodotti tipici, al fine di continuare la grande opera di rivalutazione delle produzioni più genuine e di nicchia del nostro territorio, anche attraverso la promozione in mostre-mercato nel settore agro-culinario e turistico-culturale.

Ma non c'è solo lo zafferano: abbiamo la fortuna di avere un altro prodotto tipico, i ceci bianchi e rossi di Navelli, già conosciuti e apprezzati ben oltre i confini regionali. Grazie alla costituenda Associazione di tutela ad essi dedicata, sarà possibile avere per la prima volta a Navelli un Presidio Slow-Food, che ci permetterà di entrare in un altro circuito nazionale ed internazionale di grande rilevanza e prestigio, da valorizzare in termini di produzione e commercializzazione del prodotto, ma anche di incentivo all'attività turistica. E su questa scia, obiettivo del Comune sarà quello di valorizzare altri prodotti tipici, per creare attorno alla produzione agricola un circolo virtuoso di crescita economica.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Fonti energetiche	6.500,00	11.023,19	6.500,00	6.500,00

Interventi già posti in essere e in programma

L'organizzazione di mezzi strumentali ed umani richiesti per l'esercizio di attività produttive o distributive, come la produzione o l'erogazione del gas metano, dell'elettricità e del teleriscaldamento, hanno bisogno di un bagaglio di conoscenze economiche ed aziendali molto specifiche. Si tratta di attività produttive che sono spesso gestite da società a capitale pubblico più che da servizi gestiti in economia. Partendo da questa premessa, possono essere attribuite all'ente le attività di programmazione del sistema energetico e di possibile razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale statale. Queste competenze possono estendersi fino alle attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

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

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Fondo di riserva	3.253,37	3.253,37	3.410,12	3.410,12
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	111.700,69	111.700,69	130.353,76	130.353,76

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

"***DEBITO PUBBLICO –*** *Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.* ***ANTICIPAZIONI FINANZIARIE –*** *Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità*."

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	18.047,20	18.047,20	13.268,45	10.822,70
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	73.357,24	73.357,24	58.996,17	28.838,42

Missione 60

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

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2018 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2016	774.685,39	2018	18.047,20	77.468,54	2,33%
2017	1.031.389,93	2019	13.268,45	103.138,99	1,29%
2018	997.289,93	2020	10.822,70	99.728,99	1,09%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2018 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 193.671,35 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2016	424.855,64
Titolo 2 rendiconto 2016	160.927,83
Titolo 3 rendiconto 2016	188.901,92
TOTALE	**774.685,39**
3/12	**193.671,35**

Interventi già posti in essere e in programma

Fino ad oggi non si è mai fatto ricorso ad anticipazioni di tesoreria

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.069.231,66	1.076.812,84	1.069.231,66	1.069.231,66
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2017 – 2019 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2020 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2019.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con

l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette.

Il Comune di Navelli, annoverando una popolazione inferiore a 1.000 abitanti, non è soggetto alle regole di patto di stabilità interno e non si trova in stato di dissesto o in situazione di deficitarietà strutturale.

Si richiamano alcune norme che riguardano la programmazione del fabbisogno del personale:

- l'art. 39, primo comma, della legge 27 dicembre 1997, n. 449 e s.m.i. prevede che, al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, gli organi di vertice delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale;
- l'art. 91 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, stabilisce che gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale;
- l'art. 19, comma 8, della legge 28 dicembre 2001, n. 448, a norma del quale, gli organi di revisione contabile degli enti locali accertano che i documenti di programmazione del fabbisogno di personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa di cui all'articolo 39 della legge 27 dicembre 1997, n. 449, e successive modificazioni, e che eventuali deroghe a tale principio siano analiticamente motivate;
- l'art. 1, comma 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296 (legge finanziaria per il 2007), come modificato dall'art. 3, comma 120 della legge 24 dicembre 2007, n. 244, dall'art. 14, comma 10 della legge 30 luglio 2010, n. 122 e dall'art. 4-ter, comma 11 della legge n. 44 del 2012, il quale dispone che "Per gli enti non sottoposti alle regole del patto di stabilità interno, le spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e

dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, non devono superare il corrispondente ammontare dell'anno 2008."

- la legge 11 agosto 2014, n. 114, conversione in legge, con modificazioni, del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, recante "Misure urgenti per la semplificazione e la trasparenza amministrativa e per l'efficienza degli uffici giudiziari" ed, in particolare:
- l'art. 3, comma 5, il quale dispone, tra l'altro, che "L'articolo 76, comma 7, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133 è abrogato";
- l'art. 3, comma 9, lett. b), il quale dispone che "All'articolo 9 del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, e successive modificazioni, sono apportate le seguenti modificazioni: a) il comma 8 è abrogato;";
- l'art. 11, comma 4-bis, il quale dispone che "All'articolo 9, comma 28, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122, e successive modificazioni, dopo le parole: "articolo 70, comma 1, del decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276." è inserito il seguente periodo: "Le limitazioni previste dal presente comma non si applicano agli enti locali in regola con l'obbligo di riduzione delle spese di personale di cui ai commi 557 e 562 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, e successive modificazioni, nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente.....omissis.....resta fermo che comunque la spesa complessiva non può essere superiore alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009";

La programmazione del fabbisogno di personale, in base alla nuova normativa deve essere effettuata in occasione della redazione del Documento Unico di Programmazione, propedeutico all'approvazione del Bilancio di Previsione;

Con il presente documento si approva il Programma triennale del fabbisogno di Personale 2018 - 2019 - 2020 e il piano annuale delle assunzioni necessarie al regolare funzionamento dei servizi così come indicato nei prospetti di seguito riportati;

La presente programmazione, è necessaria ad assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica. La stessa programmazione tiene conto delle

dimissioni dell'Ing. Gianluca Caramanico avvenute con decorrenza 20/11/2016 e la necessità della sua sostituzione mediante l'utilizzo della prestazione lavorativa del dipendente a tempo pieno di altra Amministrazione locale ai sensi dell'art. 1 comma 557, L. 311/04

I dati riportati nei seguenti prospetti si riferiscono a personale a tempo determinato

Sono inoltre in servizio n. 2 dipendenti a tempo indeterminato

ANNO 2018

N. Dipendenti	Categoria	Area	Profilo professionale	Tipologia contrattuale	Mesi
1	D p.e. D3	Tecnico manutentiva	Istruttore tecnico direttivo	Tempo determinato e part-time per 12 h settimanali	12
1	B p.e. B1	Amministrativa	Esecutore operativo polifunzionale autista scuolabus	Tempo determinato e part-time per 25 h settimanali	12
1	B p.e. B1	Amministrativa	Esecutore operativo polifunzionale autista scuolabus	Tempo determinato e part-time per 25 h settimanali	9

Nell'anno 2018 si procede all'utilizzo della prestazione lavorativa del dipendente a tempo determinato (Cat. D3) di altra Amministrazione e all'assunzione o alla proroga di due unità di personale di cat. B p.e. B1

ANNO 2019

N. Dipendenti	Categoria	Area	Profilo professionale	Tipologia contrattuale	Mesi
1	D p.e. D3	Tecnico manutentiva	Istruttore tecnico direttivo	Tempo determinato e part-time per 12 h settimanali	12
1	B p.e. B1	Amministrativa	Esecutore operativo polifunzionale autista scuolabus	Tempo determinato e part-time per 25 h settimanali	12
1	B p.e. B1	Amministrativa	Esecutore operativo polifunzionale autista scuolabus	Tempo determinato e part-time per 25 h settimanali	9

Nell’anno 2019 si procede all’utilizzo della prestazione lavorativa del dipendente a tempo determinato (Cat. D3) di altra Amministrazione e all’assunzione o alla proroga di due unità di personale di cat. B p.e. B1

ANNO 2020

N. Dipendenti	Categoria	Area	Profilo professionale	Tipologia contrattuale	Mesi
1	D p.e. D3	Tecnico manutentiva	Istruttore tecnico direttivo	Tempo determinato e part-time per 12 h settimanali	12
1	B p.e. B1	Amministrativa	Esecutore operativo polifunzionale autista scuolabus	Tempo determinato e part-time per 25 h settimanali	12
1	B p.e. B1	Amministrativa	Esecutore operativo polifunzionale autista scuolabus	Tempo determinato e part-time per 25 h settimanali	9

Nell’anno 2020 si procede all’utilizzo della prestazione lavorativa del dipendente a tempo determinato (Cat. D3) di altra Amministrazione e all’assunzione o alla proroga di due unità di personale di cat. B p.e. B1

Eventuali variazioni al fabbisogno di personale saranno previste con successivi atti.

Con la suddetta programmazione, come si evince dal seguente prospetto, vengono rispettate le disposizioni previste dal comma 28 dell'art. 9 del D.L. 78/2010 convertito dalla Legge 122/2010 e s.m.i. che dispone, relativamente alle spese di personale a tempo determinato, che le stesse non possono superare quelle sostenute nell'anno 2009 :

Anno 2018

Importo totale della spesa impegnata nell'anno 2009 per tutte le tipologie di lavoro flessibile	Importo della spesa prevista nell'anno 2018	Incidenza percentuale
€ 51.709,36	€ 51.695,00	99,98%

Anno 2019

Importo totale della spesa impegnata nell'anno 2009 per tutte le tipologie di lavoro flessibile	Importo della spesa prevista nell'anno 2019	Incidenza percentuale
€ 51.709,36	€ 51.695,00	99,98%

Anno 2020

Importo totale della spesa impegnata nell'anno 2009 per tutte le tipologie di lavoro flessibile	Importo della spesa prevista nell'anno 2020	Incidenza percentuale
€ 51.709,36	€ 51.695,00	99,98%

L'Ente rispetta altresì i limiti imposti dall'art. 1, comma 562, della Legge 27 Dicembre 2006, n. 296 (legge finanziaria per il 2007), come modificato dall'art. 3, comma 120 della legge 24 dicembre 2007, n. 244, dall'art. 14, comma 10 della legge 30 luglio 2010, n. 122 e dall'art. 4-ter, comma 11 della legge n. 44 del 2012, che stabilisce che per gli enti non sottoposti alle regole del patto di stabilità interno, le spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, non devono superare il corrispondente ammontare dell'anno 2008 come si evince dal seguente prospetto:

SPESA IMPEGNATA ANNO 2008	SOMMA PREVISTA ANNO 2018	SOMMA PREVISTA ANNO 2019	SOMMA PREVISTA ANNO 2020
€ 240.365,30	184.786,12	184.786,12	184.786,12

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

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

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

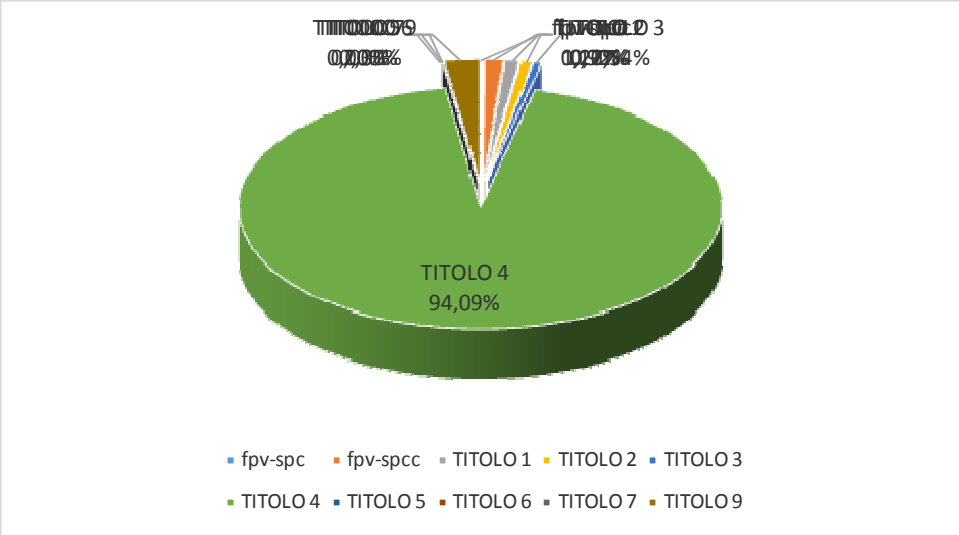
Titolo	Descrizione	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	426.802,13	518.700,83	426.802,13	426.802,13
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	320.638,31	386.466,13	314.638,31	314.638,31
TITOLO 3	Entrate extratributarie	249.849,49	321.865,69	245.849,49	245.849,49
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	12.888.817,00	30.402.958,04	9.277.284,50	5.605.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.069.231,66	1.072.768,38	1.069.231,66	1.069.231,66
	Totale	**14.955.338,59**	**32.702.759,07**	**11.333.806,09**	**7.661.521,59**

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

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	4.635,07	42.153,62	54.561,13	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	2.493.993,89	3.983.199,28	588.690,44	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	472.424,91	424.855,64	426.802,13	426.802,13	426.802,13	426.802,13
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	185.272,37	160.927,83	355.738,31	320.638,31	314.638,31	314.638,31
TITOLO 3	Entrate extratributarie	169.913,99	188.901,92	248.849,49	249.849,49	245.849,49	245.849,49
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	5.175.290,91	4.585.199,46	43.700.451,13	12.888.817,00	9.277.284,50	5.605.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	208.549,49	238.297,10	1.069.231,66	1.069.231,66	1.069.231,66	1.069.231,66
	Totale	**8.710.080,63**	**9.623.534,85**	**46.444.324,29**	**14.955.338,59**	**11.333.806,09**	**7.661.521,59**

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

ENTRATE 2017



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	299.004,60	259.377,69	264.530,79	264.530,79	264.530,79	264.530,79
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	1.358,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	173.420,31	164.119,76	162.271,34	162.271,34	162.271,34	162.271,34
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**472.424,91**	**424.855,64**	**426.802,13**	**426.802,13**	**426.802,13**	**426.802,13**

Note

Il trend delle entrate tributarie e costante nel triennio 2018/2020

Le entrate da trasferimenti correnti, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, sono legate all'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	185.272,37	160.927,83	355.738,31	320.638,31	314.638,31	314.638,31
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**185.272,37**	**160.927,83**	**355.738,31**	**320.638,31**	**314.638,31**	**314.638,31**

Note

I trasferimenti correnti risentono della progressiva riduzione dell'intervento statale e più in generale delle Amministrazioni Pubbliche.

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

Entrate extratributarie	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	124.507,49	149.466,11	195.728,78	196.728,78	192.728,78	192.728,78
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressionedelle irregolarità e degl	0,00	689,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	7,12	0,04	200,00	200,00	200,00	200,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	45.399,38	38.746,77	51.420,71	51.420,71	51.420,71	51.420,71
Totale	**169.913,99**	**188.901,92**	**248.849,49**	**249.849,49**	**245.849,49**	**245.849,49**

Note

Le entrate extratributarie sono costanti nel triennio e sono rappresentate principalmente dalle seguenti voci:

Diritti sulla stipula dei contratti, Diritti rilascio certificati edilizi, Proventi quote refezione scolastica, Proventi dai servizi cimiteriali, Canone distribuzione gas, Fitti dei beni, COSAP, Rimborso quote per servizi consorziati.

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	5.064.350,99	4.523.126,79	43.495.451,13	12.783.817,00	9.172.284,50	5.500.000,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	102.513,62	57.254,36	200.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	8.426,30	4.818,31	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale	**5.175.290,91**	**4.585.199,46**	**43.700.451,13**	**12.888.817,00**	**9.277.284,50**	**5.605.000,00**

Note

La maggior parte delle entrate in conto capitale sono quelle relative ai trasferimenti statali per la riparazione delle abitazioni danneggiate dal sisma.

Sono inoltre previste nel triennio le seguenti opere:

Anno 2018

- Sistemazione infrastruttura viaria e sottoservizi fuori dei centri storici di Navelli e Civitaretenga
- Sistemazione ed ampliamento Via Aseno

Anno 2019

- Recupero patrimonio edilizio
- Consolidamento centro storico

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Note

Non si prevedono accensioni di prestiti nel triennio

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	78.606,74	66.761,43	442.731,66	442.731,66	442.731,66	442.731,66
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	129.942,75	171.535,67	626.500,00	626.500,00	626.500,00	626.500,00
Totale	**208.549,49**	**238.297,10**	**1.069.231,66**	**1.069.231,66**	**1.069.231,66**	**1.069.231,66**

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamento 2018	Cassa 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	908.832,69	1.149.649,41	913.193,76	913.193,76
TITOLO 2	Spese in conto capitale	12.903.917,00	33.958.532,84	9.292.384,50	5.620.100,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	73.357,24	73.357,24	58.996,17	58.996,17
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.069.231,66	1.076.812,84	1.069.231,66	1.069.231,66
	Totale	**14.955.338,59**	**36.258.352,33**	**11.333.806,09**	**7.661.521,59**

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

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	681.968,84	642.900,03	999.293,67	908.832,69	913.193,76	913.193,76
TITOLO 2	Spese in conto capitale	3.801.061,40	7.985.154,53	44.372.911,64	12.903.917,00	9.292.384,50	5.620.100,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	68.925,04	68.196,05	71.557,39	73.357,24	58.996,17	58.996,17
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	208.549,49	238.297,10	1.069.231,66	1.069.231,66	1.069.231,66	1.069.231,66
	Totale	**4.760.504,77**	**8.934.547,71**	**46.512.994,36**	**14.955.338,59**	**11.333.806,09**	**7.661.521,59**

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2015 e 2016.
Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Organi istituzionali	11.233,47	13.198,06	15.206,42	15.056,42	15.056,42	15.056,42
02 Segreteria generale	122.609,77	62.485,32	165.693,21	125.952,30	125.600,00	125.600,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	53.468,59	54.383,15	56.371,12	56.371,12	58.371,12	58.371,12
04 Gestione delle entrate tributarie	100,00	988,03	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	11.669,85	26.919,37	27.500,00	26.200,00	26.200,00	26.200,00
06 Ufficio tecnico	37.496,01	30.278,18	27.000,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	46.159,15	50.772,09	54.485,00	54.485,00	54.485,00	54.485,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	50,00	550,33	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
Totale	**282.786,84**	**239.574,53**	**350.805,75**	**309.314,84**	**310.962,54**	**310.962,54**

Obiettivi della gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

<u>Obiettivi</u>

Gestione dell'attività di competenza anche alla ricerca di una sempre maggiore deburocratizzazione e "snellimento burocratico". Innovazione e modernizzazione tecnolgica anche attraverso la partecipazione a progetti regionali. Assetto organizzativo generale dell'ente.

Gestione dell'Ufficio relazioni con il pubblico al fine di migliorare i rapporti e la comunicazione con i cittadini.

Ricerca del coinvolgimento delle varie componenti della comunità quale supporto per la definizione delle politiche strategiche dell'Ente.
Nell'ambito del servizio contabilità si procederà all'applicazione dei nuovi principi contabili di cui al dlgs 118/2011.
Nel servizio tributi si continuerà nell'attività di recupero evasione, soprattutto in ambito ICI e COSAP.
Si dovrà inoltre implementare l'evoluzione dei software applicativi nei vari servizi in particolare, nei servizi anagrafe e contabilità e contratti al fine di rendere più efficiente e razionale l'attività degli uffici anche in risposta all'esigenza di accorciare i tempi procedimentali.

Personale

La Civita Luigi
Piccioli Giuseppe
Torlone Maria Maddalena

PARTE 2^
la spesa in conto capitale riguarda il recupero del centro storico di Navelli e il recupero del patrimonio edilizio.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	930,79	645,41	939,00	1.139,00	1.139,00	1.139,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbanaa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**930,79**	**645,41**	**939,00**	**1.139,00**	**1.139,00**	**1.139,00**

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Istruzione prescolastica	9.119,32	10.281,73	12.450,00	11.450,00	11.450,00	11.450,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	8.734,59	11.460,59	17.000,00	14.300,00	14.300,00	14.300,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	69.912,71	70.713,06	78.620,65	76.686,73	76.686,73	76.686,73
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**87.766,62**	**92.455,38**	**108.070,65**	**102.436,73**	**102.436,73**	**102.436,73**

Obiettivi della gestione

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

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

Mantenere gli attuali livelli di servizi nell'ambito del servizio di assistenza scolastica. Sostenere le politiche solidaristiche per favorire gli studenti delle famiglie in difficoltà economiche.

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	7.250,50	2.942,80	17.400,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00
Totale	**7.250,50**	**2.942,80**	**17.400,00**	**10.300,00**	**10.300,00**	**10.300,00**

Obiettivi della gestione

Rientrano nel campo l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, con il sostegno alle strutture e attività culturali. Le funzioni esercitate in materia di cultura e beni culturali sono pertanto indirizzate verso la tutela e la piena conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia dell'intera collettività locale, in tutte le sue espressioni.

Obiettivi

Si dovrà cercare di valorizzare le nostre ricchezze storiche, naturali e culturali, anche promuovendo collaborazioni di area vasta con i Comuni limitrofi; di coinvolgere le scuole, le associazioni e i giovani di Navelli in attività di valorizzazione delle tradizioni

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Sport e tempo libero	1.354,57	2.010,46	2.700,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.354,57**	**2.010,46**	**2.700,00**	**2.400,00**	**2.400,00**	**2.400,00**

Obiettivi della gestione

Gestione e valorizzazione degli impianti sportivi di proprietà comunale anche al fine di promuovere il turismo sportivo

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	170,00	170,00	170,00	170,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**170,00**	**170,00**	**170,00**	**170,00**

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	1.500,00	100,00	9.900,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
03 Rifiuti	115.662,18	105.539,60	95.800,00	95.900,00	96.400,00	96.400,00
04 Servizio Idrico integrato	2.466,92	2.691,76	2.536,16	2.536,16	2.536,16	2.536,16
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**119.629,10**	**108.331,36**	**108.236,16**	**107.836,16**	**108.336,16**	**108.336,16**

Obiettivi della gestione

Le funzioni attribuite all'ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza, dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo socio/economico del territorio, il più

possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. La programmazione, in questo contesto, abbraccia l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, la difesa del suolo dall'inquinamento, la tutela dell'acqua e dell'aria. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e il servizio idrico.

Obiettivi

Ottimizzazione del sistema di raccolta e smaltimento dei rifiuti attraverso l'attivazione del servizio porta a porta

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	72.793,24	80.098,41	99.900,00	81.500,00	82.750,00	82.750,00
Totale	**72.793,24**	**80.098,41**	**99.900,00**	**81.500,00**	**82.750,00**	**82.750,00**

Obiettivi della gestione

Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale.

Obiettivi

Gli interventi proposti riguardano da un lato la manutenzione e la messa in sicurezza di strade.
Per la pubblica illuminazione invece si tratta della manutenzione di impianti con lo scopo di garantirne la funzionalità e la sicurezza.
Interventi periodici di manutenzione, saranno eseguiti con lo scopo di mantenere in buono stato le infrastrutture stradali.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

La spesa in conto capitale riguarda la sistemazione di infrastruttura viaria, l'ampliamento di Via Aseno

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Sistema di protezione civile	31.372,93	39.054,50	193.000,00	173.000,00	173.000,00	173.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**31.372,93**	**39.054,50**	**193.000,00**	**173.000,00**	**173.000,00**	**173.000,00**

Obiettivi della gestione

La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile, e quindi di intervento e supporto nell'attività di previsione e prevenzione delle calamità. Appartengono alla Missione l'amministrazione e il funzionamento degli interventi di protezione civile sul territorio, la previsione, prevenzione, soccorso e gestione delle emergenze naturali. Questi ambiti abbracciano la programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile, comprese altre attività intraprese in collaborazione con strutture che sono competenti in materia di gestione delle emergenze.

PARTE 2

Le spese riportate nel titolo 2^ della spesa riguardano la riparazione delle abitazioni danneggiate dal sisma del 6 Aprile 2009.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	44.923,37	40.144,92	51.085,00	51.085,00	51.085,00	51.085,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.505,04	2.407,28	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
Totale	**49.428,41**	**42.552,20**	**53.785,00**	**53.785,00**	**53.785,00**	**53.785,00**

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita fino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, e questo sia per quanto riguarda la spesa corrente che gli investimenti. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi 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.

Obiettivi della gestione
Mantenimento dei servizi attualmente presenti. Svolgere l'attività nel campo dell'assistenza sociale anche attraverso strutture organizzative gestite da altri soggetti (ASL, Scuola, Ente d'Ambito ecc)

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamento 2020	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitarirelativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	2.273,19	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Totale	**0,00**	**2.273,19**	**2.000,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**

La competenza dell'ente locale in ambito sanitario è limitata dalla presenza, in un contesto a carattere così specialistico, di altri soggetti che operano direttamente sul territorio con una competenza di tipo istituzionale che non di rado è esclusiva. Con questa doverosa premessa, appartengono alla Missione con i relativi programmi le attribuzioni di amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi relativi alle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute, unitamente ad eventuali interventi residuali in materia di edilizia sanitaria. Rientrano nel contesto, pertanto, le possibili attribuzioni in tema di programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio che non siano di stretta competenza della sanità statale o regionale.

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

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

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

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

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

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

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Fonti energetiche	5.023,04	8.600,00	6.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00

L'organizzazione di mezzi strumentali ed umani richiesti per l'esercizio di attività produttive o distributive, come la produzione o l'erogazione del gas metano, dell'elettricità e del teleriscaldamento, hanno bisogno di un bagaglio di conoscenze economiche ed aziendali molto specifiche. Si tratta di attività produttive che sono spesso gestite da società a capitale pubblico più che da servizi gestiti in economia. Partendo da questa premessa, possono essere attribuite all'ente le attività di programmazione del sistema energetico e di possibile razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale statale. Queste competenze possono estendersi fino alle attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

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

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

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

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

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

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

Per il 2017 l'Ente ha previsto la somma di € 3.121,63 pari allo 0,34% delle spese correnti previste.

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

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

a) individuare le categorie d'entrata stanziate in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;

b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;

c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio. Nell'esercizio 2016 la percentuale deve essere almeno il 55%, nel 2017 il 70% e nel 2018 l'85%. dal 2019 l'importo dovrà essere pari al 100%. L'Ente si è avvalso di tale facoltà. Per quanto riguarda il metodo di calcolo è stato assunto quello della media semplice e sono stati stanziati accantonamenti sia di parte corrente che in c/capitale. Queste ultime si riferiscono a somme previste in bilancio relative ai diritti di sfruttamento cave dovuti dalle ditte esercenti la coltivazione delle stesse.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	3.121,63	3.253,37	3.410,12	3.410,12
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	119.030,23	111.700,69	130.353,76	130.353,76
Totale	**0,00**	**0,00**	**122.151,86**	**114.954,06**	**133.763,88**	**133.763,88**

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	23.632,80	24.361,79	21.100,45	18.047,20	13.268,45	10.822,70
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	68.925,04	67.892,41	71.557,39	73.357,24	58.996,17	28.838,42
Totale	**92.557,84**	**92.254,20**	**92.657,84**	**91.404,44**	**72.264,62**	**39.661,12**

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

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

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	208.549,49	238.297,10	1.069.231,66	1.069.231,66	1.069.231,66	1.069.231,66
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**208.549,49**	**238.297,10**	**1.069.231,66**	**1.069.231,66**	**1.069.231,66**	**1.069.231,66**

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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

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

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
Settore Amministrativo		
PICCIOLI GIUSEPPE	**P.O.RESP. DI SERVIZIO**	D1
	…	
SEGRETARIO COMUNALE	Segreteria-Contratti-Archivio-Turismo-Protocollo	
	….	
Settore Demografico		
PICCIOLI GIUSEPPE	**P.O.RESP. DI SERVIZIO**	D1
SEGRETARIO COMUNALE	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
	….	
Settore Ragioneria-Economato/Tributi		
TORLONE MARIA MADDALENA	**P.O.RESP. DI SERVIZIO**	D4
PICCIOLI GIUSEPPE	…	D1
SEGRETARIO COMUNALE	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
Settore Vigilanza		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
Settore Lavori Pubblici		
LA CIVITA LUIGI	**P.O.RESP. DI SERVIZIO**	D3
SEGRETARIO COMUNALE	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	

Sono inoltre presenti n. 2 operatori esecutivi polifunzionali-autisti di scuolabus in servizio e 1 Co.Co.Co. assunto in forza delle ordinanze emergenziali del Presidente del Consiglio dei Ministri e la cui spesa è a totale carico dello Stato.

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2016:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2016

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

	NUMERO DI DIPENDENTI											
qualifica / posiz.economica/profilo	*Cod.*	Totale dipendenti al 31/12/2015		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2016	
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGRETARIO A	*0D0102*											
SEGRETARIO B	*0D0103*											
SEGRETARIO C	*0D0485*		1									
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	*0D0104*											
DIRETTORE GENERALE	*0D0097*											
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	*0D0098*											
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	*0D0095*											
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	*0D0164*											
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	*0D0165*											
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	*0D0I95*	1					1				1	
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	*0D6A00*											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	*0D6000*											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	*052486*											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	*052487*											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	*051488*											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	*051489*		1			1						1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	*058000*											
POSIZIONE ECONOMICA D3	*050000*											
POSIZIONE ECONOMICA D2	*049000*											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	*057000*	1		3	1						1	
POSIZIONE ECONOMICA C5	*046000*											
POSIZIONE ECONOMICA C4	*045000*											
POSIZIONE ECONOMICA C3	*043000*											
POSIZIONE ECONOMICA C2	*042000*											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	*056000*			2								
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	*0B7A00*											
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	*0B7000*											
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	*038490*											
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	*038491*											
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	*037492*											

POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	*037493*											
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	*036494*											
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	*036495*											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	*055000*			1								
POSIZIONE ECONOMICA B3	*034000*											
POSIZIONE ECONOMICA B2	*032000*											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	*054000*											
POSIZIONE ECONOMICA A5	*0A5000*											
POSIZIONE ECONOMICA A4	*028000*											
POSIZIONE ECONOMICA A3	*027000*											
POSIZIONE ECONOMICA A2	*025000*											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	*053000*			2								
CONTRATTISTI (a)	*000061*											
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	*000096*											
TOTALE		2	2	8	1	1	1				2	1

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2016:

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

qualifica/posiz.economica/profilo	**Cod.**	**FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO**		**LIC. MEDIA SUPERIORE**		**LAUREA BREVE**		**LAUREA**		**SPECIALIZZAZIONE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA**		**ALTRI TITOLI POST LAUREA**		**TOTALE**	
		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGRETARIO A	0D0102														
SEGRETARIO B	0D0103														
SEGRETARIO C	0D0485														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104														
DIRETTORE GENERALE	0D0097														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095														

DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95							1						1	
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489				1										1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000														
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000														
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000							1						1	
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000														
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000														
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000														
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000														
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00														
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000														
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490														
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491														
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492														
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493														
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494														

POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000														
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000														
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000														
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000														
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000														
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000														
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000														
CONTRATTISTI (a)	000061														
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096														
TOTALE					1			2						2	1

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2016:

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

qualifica/posiz.economica/profilo	**Cod.**	**fino a 19 anni**		**tra 20 e 24 anni**		**tra 25 e 29 anni**		**tra 30 e 34 anni**		**tra 35 e 39 anni**		**tra 40 e 44 anni**		**tra 45 e 49 anni**		**tra 50 e 54 anni**		**tra 55 e 59 anni**		**tra 60 e 64 anni**		**tra 65 e 67 anni**		**68 e oltre**		**TOTALE**	
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
SEGRETARIO A	0D0102																										
SEGRETARIO B	0D0103																										
SEGRETARIO C	0D0485																										
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																										
DIRETTORE GENERALE	0D0097																										

DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																										
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																										
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																										
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																										
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95									1																1	
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																										
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																										
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																										
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																										
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																										
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																		1								1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																										
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																										
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000											1														1	
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000																										
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000																										
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																										
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000																										
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																										
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																										
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																										
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																										
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492																										
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493																										
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494																										
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495																										

POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000																								
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000																								
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000																								
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																								
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																								
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																								
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																								
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																								
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																								
CONTRATTISTI (a)	000061																								
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096																								
TOTALE									1		1						1							2	1

E la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2016:

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

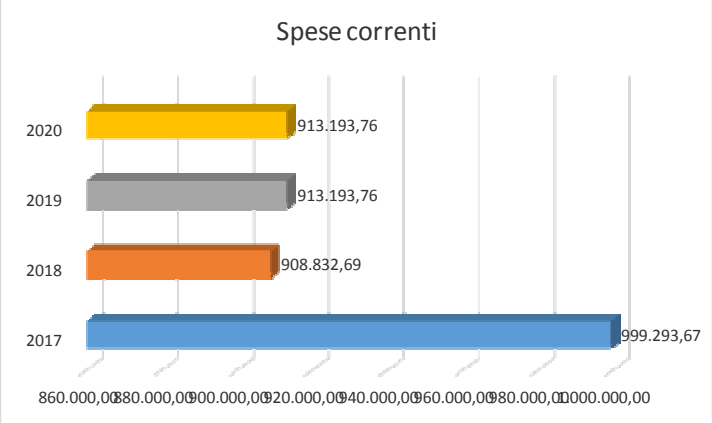
Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.	tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre		TOTALE	
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
SEGRETARIO A	0D0102																						
SEGRETARIO B	0D0103																						
SEGRETARIO C	0D0485																						
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																						
DIRETTORE GENERALE	0D0097																						
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																						
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																						
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																						
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																						

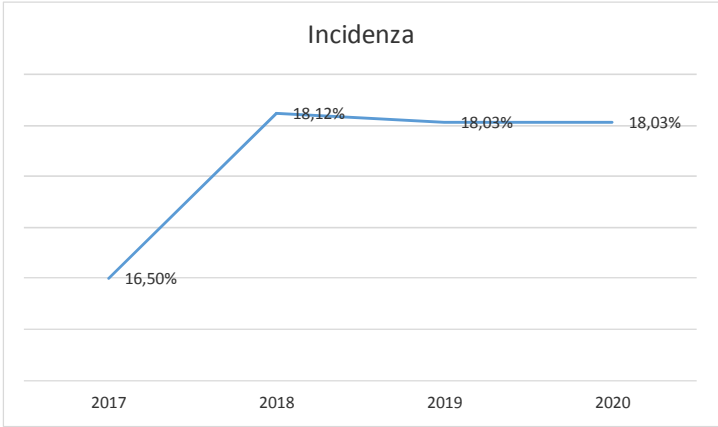
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95	1																				1	
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																						
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																						
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																						
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																						
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																						
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489														1								1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																						
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																						
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																						
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000	1																				1	
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000																						
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000																						
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																						
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																						
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000																						
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																						
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																						
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																						
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																						
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492																						
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493																						
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494																						
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495																						
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000																						
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000																						
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000																						
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																						
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																						
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																						
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																						

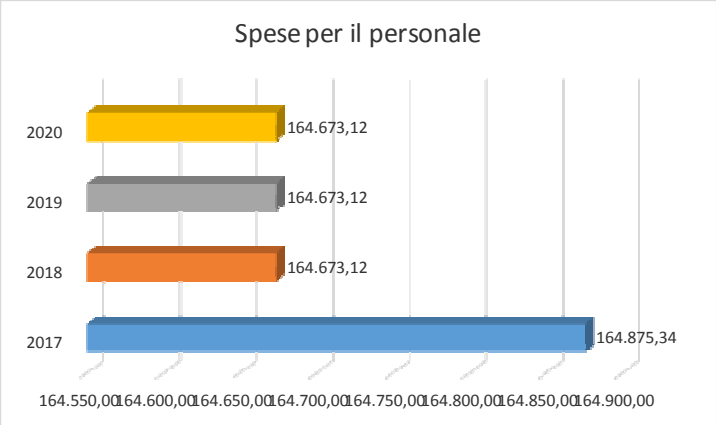
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																						
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																						
CONTRATTISTI (a)	000061																						
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096																						
TOTALE		2													1							2	1

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

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







Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire relativamente all'esercizio 2018 per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi dopo il loro reperimento

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	15.100,00
Contributi in C/Capitale	12.888.817,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020

Opera Pubblica	2018	2019	2020
Sistemaz. Infrastrutt. viaria e sottoservizi fuori centri storici di Navelli e Civitaretenga	7.003.817,00		
Sistemazione ed ampliamento Via Aseno	280.000,00		
Recupero patrimonio edilizio		1.090.000,00	

Consolidamento Centro Storico		2.582.284,50	
Totale	7.283.817,00	3.672.284,50	

Piano delle alienazioni

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

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

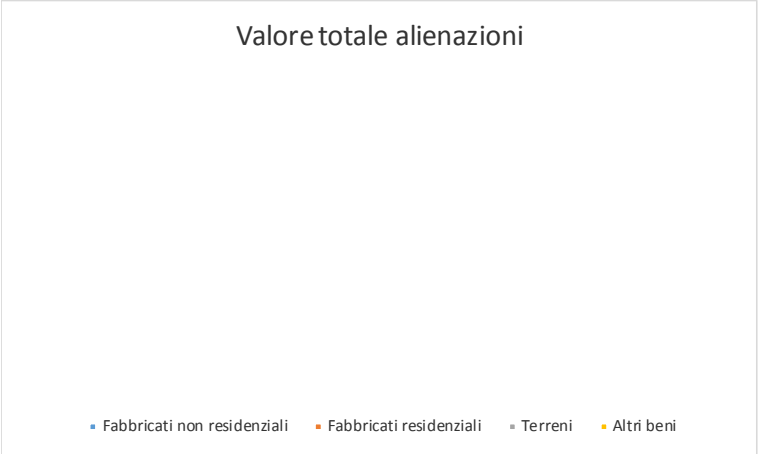
L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

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

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	**Importo**
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	14.719.047,20
Immobilizzazioni finanziarie	126.836,58
Rimanenze	0,00
Crediti	2.753.591,47
Attività finanziarie non immobilizzate	2.962,53
Disponibilità liquide	2.665.203,11
Ratei e risconti attivi	0,00



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



Non sono previste alienazioni nel corso del triennio