

COMUNE di POZZOMAGGIORE



**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

PERIODO: 2018 - 2019 - 2020

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	3
1. Sezione strategica	Pag.	4
2. Analisi di contesto	Pag.	6
2.1.1. Popolazione	Pag.	8
2.1.2. Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	10
2.1.3. Economia insediata	Pag.	13
2.1.4. Territorio	Pag.	14
2.1.5. Struttura organizzativa	Pag.	15
2.1.6. Struttura operativa	Pag.	19
2.2. Organismi gestionali	Pag.	20
3. Accordi di programma	Pag.	22
4. Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	23
5. Funzioni su delega	Pag.	24
6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impegni di sostenibilità economico/finanziaria	Pag.	25
6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	25
6.2. Fonti di finanziamento	Pag.	27
6.3. Analisi delle risorse	Pag.	29
6.4. Proventi dell'ente	Pag.	43
6.5. Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	44
6.6. Quadro riassuntivo	Pag.	49
7. Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	50
8. Linee programmatiche di mandato	Pag.	51
9. Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	63
10. Sezione operativa – Parte 1 ^a	Pag.	117
11. Sezione operativa - Parte 2 ^a - Investimenti	Pag.	199
12. Spese per le risorse umane	Pag.	201
13. Le variazioni del patrimonio	Pag.	204

PREMESSA

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

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

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

Il Documento Unico di Programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e 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.

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.

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

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 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.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune di Pozzomaggiore, in attuazione dell'art. 46, comma 3, del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 22 del 29/07/2016 il Programma di mandato per il periodo 2017 – 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite n. 5 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

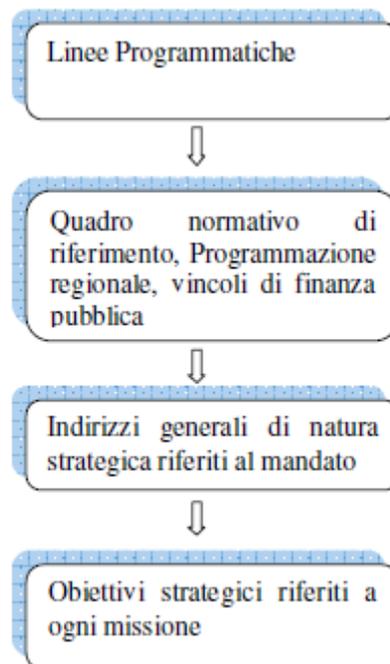
Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 - PERSONALE
- 2 - TURISMO
- 3 - CULTURA
- 4 - POLITICHE SCOLASTICHE
- 5 - POLITICHE SOCIALI

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n. 11 del 30/03/2017 costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42, comma 3, TUEL, ma soprattutto perché costituisce

attività strumentale alla sana gestione degli enti pubblici, e soprattutto un “dovere” nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI DI CONTESTO

Comune di Pozzomaggiore

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				2.717
Popolazione residente a fine 2016 (art.156 D. Lgs. 267/2000)			n.	2.646
	di cui:	maschi	n.	1.314
		femmine	n.	1.332
	nuclei familiari		n.	1.272
	comunità/convivenze		n.	1
Popolazione al 1 gennaio 2016			n.	2.646
Nati nell'anno	n.	0		
Deceduti nell'anno	n.	0		
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0		
Emigrati nell'anno	n.	0		
		saldo migratorio	n.	0
Popolazione al 31-12-2016			n.	2.646
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	110
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	165
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	367
In età adulta (30/65 anni)			n.	1.258
In età senile (oltre 65 anni)			n.	746

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,53 %
	2013	0,56 %
	2014	0,45 %
	2015	0,60 %
	2016	0,60 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	1,75 %
	2013	1,45 %
	2014	1,49 %
	2015	1,82 %
	2016	1,82 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	0	entro il 31-12-2015
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Licenza media	0,00 %
	Licenza elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La ragione principale del nostro impegno e del nostro mandato è dare risposte ai bisogni dei cittadini.

Tale affermazione è ancor più pertinente quando ci riferiamo al settore dei servizi sociali, della sanità e dell'integrazione socio sanitaria.

Ciò che guiderà il nostro agire saranno azioni tese a cercare di assicurare la più ampia copertura dei servizi alla persona mettendo al primo posto l'attenzione nei confronti di tutte le condizioni di fragilità: quelle di tipo sanitario, sociale ed economico e quelle legate alle disabilità e alla non autosufficienza.

La mutata situazione demografica rispetto al decennio precedente, l'incremento dell'indice di vecchiaia, il decremento della popolazione giovanile rappresentano aspetti che implicano il ricorso ad un nuovo modello di welfare, sia per la sostenibilità dei servizi (anche in presenza di una diminuzione delle risorse), sia per l'estensione degli stessi anche a chi a volte ne rimane escluso.

Perciò intendiamo siano aspetti di primaria importanza:

1. il coinvolgimento del volontariato e delle associazioni varie presenti nel nostro Comune;
2. la ricerca di nuove e diverse fonti di finanziamento, quale le risorse della Comunità Europea;
3. la gestione integrata degli interventi e dei Servizi sociali.

Per quest'ultimo punto (inerente la gestione integrata dei servizi) Pozzomaggiore, insieme agli altri Comuni del nostro distretto socio sanitario, fa capo all'ambito del Piano Locale Unitario dei Servizi alla Persona (PLUS) di Alghero col quale si dovranno concretizzare le azioni di programmazione strategiche nell'integrazione sociosanitaria.

Nelle attività di programmazione del PLUS saremo promotori di programmi che diano risposte adeguate ai bisogni sanitari, sociali e sociosanitari della popolazione con un occhio di riguardo agli interventi e alle politiche integrate di prevenzione del disagio e promozione dell'agio per tutte le fasce d'età (minori, giovani, adulti e anziani).

I servizi per l'infanzia, le problematiche dei giovani, le difficoltà degli adulti e delle famiglie, l'assistenza agli anziani e alle persone non autosufficienti saranno al centro dei nostri progetti.

In ambito sanitario si provvederà ad intraprendere forme di collaborazione con la ASL mettendo a disposizione spazi nei quali attivare servizi e mantenere attivi quelli già esistenti, quali il servizio prelievi e l'ambulatorio di diabetologia. Sarà nostra cura richiedere l'apertura di altri ambiti d'intervento della specialistica ambulatoriale e/o di sottoscrivere accordi e protocolli d'intesa in ambiti specifici.

Contiamo, inoltre, sulla proficua collaborazione tra l'Amministrazione e i servizi sociali comunali, il servizio "Informacittadino" e tutti gli uffici coinvolti nella gestione delle risorse e dei servizi.

Il nostro ruolo sarà quello di valorizzarne quanto più possibile le potenzialità locali rendendo disponibili strutture e spazi tali da legare la nostra cultura a realtà diverse, non solo del territorio circostante, per permettere una crescita strettamente legata alla nostra identità e al contempo aperta al mondo.

Poiché i servizi scolastici offerti hanno una precisa incidenza sul livello culturale della comunità, avremo cura di favorire la formazione degli studenti migliorando il rapporto di collaborazione con le scuole operanti nel nostro comune, condividendo progetti formativi e interventi idonei a creare un rapporto in questi tempi sempre più necessario tra scuola e mondo del lavoro.

Vorremmo anche utilizzare la normativa di settore che promuove forme associative fra comuni per una migliore gestione dell'attività in ambito sociale.

L'Amministrazione comunale, di cui fanno parte attiva proprio alcuni giovani, è tanto più consapevole che i giovani rappresentano una grande ed insostituibile risorsa per il presente ed il futuro della nostra comunità. Per questo motivo intendiamo favorire fortemente l'associazionismo giovanile promuovendo la creazione di spazi e luoghi di aggregazione quale luogo di confronto e di scambio di opinioni ed esperienze e saremo al loro fianco a sostenere ogni iniziativa organizzativa e propositiva utile per il paese.

Porremo particolare attenzione alle problematiche giovanili cercando di stimolare attività di socializzazione (sport, gestione del tempo libero) con la collaborazione delle associazioni presenti sul territorio.

Potenzieremo la biblioteca, come punto di formazione e di incontro adeguandola ai nuovi sistemi informatici.

Verrà promossa e monitorata la realizzazione di progetti di Servizio Civile volontario all'interno del Comune.

Cercheremo di sviluppare opportunità di svago per tutti, giovani e meno giovani.

Lo svago dovrà essere accompagnato però dalla crescita culturale del nostro paese con iniziative che si legano anche al patrimonio religioso di Pozzomaggiore. Ambiente, paesaggio e beni culturali sono un nostro patrimonio, del quale dobbiamo rendere coscienti e partecipi tutti i pozzomaggiorese, ma sono anche un possibile veicolo di sviluppo economico per il quale è necessario incentivare la conoscenza all'esterno. Dunque non solo attenta manutenzione, ma già sviluppo della loro valorizzazione. A questo proposito prenderemo contatto con le amministrazioni dei paesi vicini, perché siamo consapevoli che lo sviluppo di Pozzomaggiore - dal punto di vista non solo ambientale ma più in generale economico - non può prescindere da un collegamento con l'intero nostro territorio.

Sarà nostra cura sviluppare una progressiva ulteriore partecipazione della popolazione verso un'ampia gamma di iniziative culturali che possono partire dalle attività della biblioteca, del centro sociale e nell'estate culturale. Siamo infatti consapevoli che i beni culturali, il turismo e lo sport meritano particolare considerazione per la loro importanza per la crescita sia economica che intellettuale dei cittadini, in stretto collegamento con i programmi e gli incentivi europei. Intendiamo valorizzare vari spazi e piazzette del Comune come spazi vivi di svago, divertimento e cultura, favorendo in quelle occasioni lo scambio di relazioni fra le persone e il piacere per tutte le forme di espressione di arte non solo classica ma anche contemporanea (rappresentazioni, teatrali, musica, la lettura, il ballo ecc). In questa ottica intendiamo consolidare le manifestazioni culturali già presenti nell'anno, in sintonia con comitati ed associazioni, promuovere nuove iniziative non solo durante il periodo estivo ma anche durante il lungo periodo invernale. L'obiettivo è quello di aumentare i giorni di animazione durante tutto l'anno coinvolgendo il maggior numero di cittadini e promuovendo il coinvolgimento dei pubblici esercizi.

Ovviamente sarà ulteriormente valorizzata la nostra Piazza Maggiore, quale ideale punto di incontro e di relazione per la comunità sotto il profilo sia sociale che economico.

Fondamentale sarà come abbiamo detto il sostegno a tutte le associazioni, i gruppi, i comitati e tutte le formazioni sociali che contribuiscono a sviluppare le occasioni di socializzazione al fine di coinvolgere un numero sempre maggiore di cittadini. Andranno valorizzate tutte le forme di cultura, non solo tradizionali ma anche contemporanee ed innovative e stipulati accordi con radio, TV per realizzare servizi che diano notorietà al paese e accordi con agenzie ed operatori turistici. In quest'ambito intendiamo organizzare un evento periodico, sportivo e non, che richiami l'attenzione sul paese, lo distingua da altre località e faccia convergere su di esso un vasto pubblico, coinvolgendo ad esempio protagonisti dello sport e della cultura I beni archeologici e monumentali di cui il paese è ricco andranno valorizzati e proposti anche quale possibilità di occupazione. Una opportunità che va perseguita è quella di inserire Pozzomaggiore nei circuiti del turismo religioso in occasione di celebrazioni legate alle nostre feste tradizionali e in relazione al culto di Edvige Carboni. A tal fine può essere studiata la possibilità di aumentare la ricettività e l'ospitalità dei fedeli in particolari occasioni legate ai riti, pubblicizzandone lo svolgimento e incentivando la permanenza dei visitatori Sapevamo di assumerci il compito di guidare Pozzomaggiore in un periodo difficile, dal punto di vista economico e sociale, ma avizzeremo passo per passo mossi da quel senso di identità e di appartenenza che ci ha legato e che lega tutti noi e che ora ci guiderà responsabilmente nell'amministrare il paese.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

CODICE	ATTIVITA'	TOTALI
01	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	7
02	Campeggi, distributori carburanti	2
04	Esposizioni, autosaloni	3
07	Case di cura e riposo	2
08	Uffici, agenzie, studi professionali	37
09	Banche ed istituti di credito	1
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	23
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	3
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	20
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	5
14	Attività industriali con capannoni di produzione	27
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	9
16	Ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	3
17	Bar, caffè, pasticceria	15
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	9
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	3
21	Discoteche, night club	1

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in kmq	79,52
RISORSE IDRICHE	
* Laghi	3
* Fiumi e torrenti	1
STRADE	
* Statali	Km. 17,50
* Provinciali	Km. 5,20
* Comunali	Km. 37,00
* Vicinali	Km. 91,00
* Autostrade	Km. 0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI	
	Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> PUC Dec. Ass. EE.LL. n. 141/D.G. del 13/04/04
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> Decreto 1646/u del 21/12/1989
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI	
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> C.M. n. 183 del 07.04.87 approvazione Co.Ci.Co. n. 22707 del 24/07/1987
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D. Lgs. 267/2000)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
	AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq. 37.036,00
P.I.P.	mq. 29.579,00
	AREA DISPONIBILE
	mq. 3.590,00
	mq. 21.165,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	0	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	1	C.5	0	5
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	5
B.7	0	7	Dirigente	0	0
TOTALE	0	8	TOTALE	0	10

Totale personale al 31-12-2016:

di ruolo n.	18
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	2	B	0	2
C	0	1	C	0	0
D	0	1	D	0	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	0	2	C	0	0
D	0	1	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio
A	0	1	A	0	1
B	0	3	B	0	7
C	0	2	C	0	5
D	0	2	D	0	5
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	0	18

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

AREA AMMINISTRATIVA - AFFARI GENERALI

<u>Figura professionale</u>	<u>Cat.</u>	<u>n. posti</u>	<u>n. posti coperti</u>	<u>n. posti vacanti</u>
Istruttore Direttivo Amministrativo	D1	1	1	-
Istruttore Direttivo Servizi sociali	D1	1	1	-
Istruttore Anagrafe, Stato Civile, Elettorale	C1	1	1	-
Istruttore Bibliotecario	C1	1	1	-
Collaboratore Professionale Uff. Anagrafe	B3	1	1	-
Esecutore	B1	2	2	-
Operaio	A1	1	1	-

AREA LAVORI PUBBLICI – EDILIZIA PRIVATA

<u>Figura professionale</u>	<u>Cat.</u>	<u>n. posti</u>	<u>n. posti coperti</u>	<u>n. posti vacanti</u>
Istruttore Direttivo	D1	1	1	-
Istruttore: Uff. LL.PP., Coordinatore operai	C1	1	1	-
Collaboratore Professionale	B3	2	2	-
Esecutore operaio	B1	1		1

AREA CONTABILE E FINANZIARIA

<u>Figura professionale</u>	<u>Cat.</u>	<u>n. posti</u>	<u>n. posti coperti</u>	<u>n. posti vacanti</u>
Istruttore Direttivo Finanziario	D1	1	1	-
Istruttore Uff. Ragioneria	C1	1	-	1
Collaboratore Uff. Ragioneria, Tributi	B3	2	2	-

AREA VIGILANZA

<u>Figura professionale</u>	<u>Cat.</u>	<u>n. posti</u>	<u>n. posti coperti</u>	<u>n. posti vacanti</u>
Istruttore Direttivo	D1	1	1	-
Istruttore Agente polizia locale	C1	2	2	-

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia				ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
				Anno 2017				Anno 2018				Anno 2019				Anno 2020			
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Scuole materne	n.	42	posti n.	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	
Scuole elementari	n.	145	posti n.	145	145	145	145	145	145	145	145	145	145	145	145	145	145	145	
Scuole medie	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Farmacie comunali			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	
Rete fognaria in Km																			
- bianca				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
- nera				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
- mista				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		
Rete acquedotto in km				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Attuazione servizio idrico integrato			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		
Aree verdi, parchi, giardini			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	
			hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	
Punti luce illuminazione pubblica			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	
Rete gas in Km				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Raccolta rifiuti in quintali																			
- civile				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
- industriale				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Raccolta differenziata			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	
Mezzi operativi			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	
Veicoli			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	
Centro elaborazione dati			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	
Personal computer			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	
Altre strutture (specificare)																			

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Consorzi	nr.	1	1	1	1
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	1	1	1	1
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	6	6	6	6
Altro	nr.	0	0	0	0

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
E.G.A.S. - Ente di Governo dell'Ambito della Sardegna	http://www.egas.sardegna.it/	0,211	Gestione commissariale straordinaria per la regolazione del servizio idrico integrato della Sardegna LL. RR. 3/2013 e 11/2013		5.601,84	0,00	0,00	0,00
Abbanoa spa	http://www.abbanoa.it/	0,075	Captazione, sollevamento, trasporto, trattamento, distribuzione e vendita dell'acqua per qualsiasi uso ed in qualsiasi forma; raccolta, trattamento e smaltimento di acque reflue e/o meteoriche e trasporto di esse ai fini del loro trattamento e smaltimento; gestione impianti di trattamento e depurazione delle acque di scarico; gestione delle reti idriche.		0,00	0,00	0,00	0,00
G.A.L. - Gruppo di Azione Locale del Coros-Goceano-Meilogu-Monte Acuto-Villanova	http://www.gallogudorogocceano.it/	2,190	Promozione e realizzazione di programmi di sviluppo locale coerenti con la programmazione regionale, nazionale e comunitaria, in sinergia con enti pubblici e istituzioni, Università, centri e istituti di ricerca e consulenza.		0,00	0,00	0,00	0,00

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Attualmente l'Ente non è presente in nessun accordo di programma o altro strumento di programmazione negoziata.

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Nessuno.

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- **Servizi elettorale, anagrafe, stato civile, statistica e leva militare**
- **Pubblica sicurezza**

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- **Pubblica istruzione**
- **Servizi socio assistenziali e culturali**
- **Tutela del territorio**

6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2018	Secondo anno 2019	Terzo anno 2020	Importo totale
	0,00	0,00	0,00	0,00

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1, del DPR 207/2012 riferito al primo anno	0,00

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

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

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2017)	Secondo anno (2018)	Terzo anno (2019)	Totale		Importo	Tipologia (7)
																0,00

Legenda

- (1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità 3=minima priorità).
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

6.2 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	631.298,76	611.086,25	809.147,07	782.172,25	782.172,25	782.172,25	- 3,333
Contributi e trasferimenti correnti	1.578.694,52	1.436.639,69	1.494.595,57	1.468.071,63	1.479.645,37	1.479.645,37	- 1,774
Extratributarie	316.660,00	260.199,33	333.712,60	304.374,10	304.374,10	304.374,10	- 8,791
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.526.653,28	2.307.925,27	2.637.455,24	2.554.617,98	2.566.191,72	2.566.191,72	- 3,140
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	522.758,38	407.532,66	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.526.653,28	2.830.683,65	3.044.987,90	2.554.617,98	2.566.191,72	2.566.191,72	- 16,104
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	343.961,61	261.133,57	993.644,76	489.528,70	135.500,00	135.500,00	- 50,734
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	581.988,57	950.372,34	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	343.961,61	843.122,14	1.944.017,10	489.528,70	135.500,00	135.500,00	- 74,818
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	30.987,41	30.987,41	30.987,41	30.987,41	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	30.987,41	30.987,41	30.987,41	30.987,41	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.870.614,89	3.673.805,79	5.019.992,41	3.075.134,09	2.732.679,13	2.732.679,13	- 38,742

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	580.025,22	685.075,41	1.151.204,30	1.374.804,85	19,423
Contributi e trasferimenti correnti	956.782,25	1.376.257,19	2.246.046,02	1.917.104,60	- 14,645
Extratributarie	282.397,35	238.990,32	448.707,56	458.067,28	2,085
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.819.204,82	2.300.322,92	3.845.957,88	3.749.976,73	- 2,495
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.819.204,82	2.300.322,92	3.845.957,88	3.749.976,73	- 2,495
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	859.101,79	611.355,01	1.099.504,88	902.446,99	- 17,922
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	859.101,79	611.355,01	1.099.504,88	902.446,99	- 17,922
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	30.987,41	30.987,41	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	30.987,41	30.987,41	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.678.306,61	2.911.677,93	4.976.450,17	4.683.411,13	- 5,888

6.3 ANALISI DELLE RISORSE

6.3.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	631.298,76	611.086,25	809.147,07	782.172,25	782.172,25	782.172,25	- 3,333

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	580.025,22	685.075,41	1.151.204,30	1.374.804,85	19,423

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU %		GETTITO	
	2017	2018	2017	2018
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,7600	0,7600	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,7600	0,7600	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,7600	0,7600	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

ICI / IMU

Aliquote	IMU 2012	IMU 2013	IMU 2014	IMU 2015	IMU 2016	IMU 2017	IMU 2018
Aliquota abitazione principale	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Detrazione abitazione principale	200,00 più 50,00 per ogni figlio <26 anni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Residenti all'estero non pensionati nel paese di residenza	0,00	0,00	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60
Altri immobili	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60	7,60
Fabbricati rurali e strumentali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TARI

Prelievi sui rifiuti	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Tipologia di prelievo	TARSU	TARES	TARI	TARI	TARI	TARI	TARI
Tasso di copertura	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%
Costo del servizio procapite	103,69	118,42	99,33	102,04	100%	100%	100%

TASI

Aliquote	TASI 2012	TASI 2013	TASI 2014	TASI 2015	TASI 2016	TASI 2017	TASI 2018

Aliquota abitazione principale	-	-	Disapplicata	0,10%	Esente	Esente	Esente
Detrazione abitazione principale	-	-	-	-	-	-	-
Altri immobili e aree edificabili	-	-	-	0,10%	0,10%	0,10%	0,10%
Fabbricati rurali e strumentali	-	-	-	-	-	-	-

TOSAP

1) occupazioni permanenti (art. 44)

DESCRIZIONE	TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO Graduata a seconda dell'importanza dell'area ai sensi dell'art. 42, comma 3.	
	Categoria I [^]	Categoria II [^]
	EURO	EURO
Occupazioni del suolo (comma 1, lett. a)	17,56	18,08
Occupazioni di spazi soprastanti e sottostanti il suolo (c.1 let.c)	8,78	9,30
Occupazioni con tende, fisse o retrattili, aggettanti direttamente sul suolo pubblico (c. 2)	5,27	5,68
Passi carrabili (c. 3) (Per i passi carrabili costruiti direttamente dal Comune, la tassa va determinata con riferimento ad una superficie complessiva non superiore a metri quadrati 9. L'eventuale superficie eccedente detto limite è calcolata in ragione del 10 per cento).	8,78	9,04
Passi carrabili costruiti direttamente dal Comune che, sulla base di elementi di carattere oggettivo, risultano non utilizzabili e, comunque, di fatto non utilizzati (c. 9)	1,81	2,07
Passi carrabili di accesso ad impianti per la distribuzione di carburanti (c. 10)	5,27	5,68
Divieto di sosta indiscriminato, previo rilascio di apposito cartello segnaletico, sull'area antistante semplici accessi, carrabili o pedonali, posti a filo con il manto stradale. Per una superficie comunque non superiore a mq. 10 (c. 8)	17,56	18,08

Le superfici eccedenti i mille metri quadrati sono calcolate in ragione del 10% (art. 42, comma 5, primo periodo).

2) OCCUPAZIONI TEMPORANEE (art. 45).

La tassa è commisurata alla superficie occupata e si applica con i criteri e sulla base delle tariffe di cui al prospetto che segue:

DESCRIZIONE	Misure di riferimento della tariffa	TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO
		Graduata a seconda dell'importanza dell'area ai sensi dell'art. 42, comma 3.

		Categoria I [^]	Categoria II [^]
		EURO	EURO
Occupazioni del suolo (comma 2, lett. a)	giornaliera	1,03	1,08
Occupazioni di spazi soprastanti e sottostanti il suolo (c.2 lett. c)		0,34	0,36
Occupazioni con tende e simili (c. 3)		0,31	0,34
Occupazioni effettuate in occasione di fiere e festeggiamenti con esclusione di quelle realizzate con installazione di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante (c. 4)		1,55	1,60
(* Occupazioni realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto (c. 5, primo periodo)		0,77	0,80
(* Occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante (c. 5, primo periodo)		0,10	0,11
Occupazioni realizzate per l'esercizio dell'attività edilizia c. 6-bis)		0,52	0,57
Occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive (c. 7)		0,21	0,23

Per le occupazioni di durata non inferiore a quindici giorni la tariffa è ridotta in misura del 50% (comma 1).

Per le occupazioni temporanee di durata non inferiore ad un mese o che si verifichino con carattere ricorrente, la tassa viene riscossa, mediante convenzione, con tariffa ridotta del 50% (comma 8)

Per le occupazioni che, di fatto, si protraggono per un periodo superiore a quello consentito originariamente, ancorché uguale o superiore all'anno, si applica la tariffa dovuta per le occupazioni temporanee di carattere ordinario, aumentata del 20% (art. 42, comma 2).

Le superfici eccedenti i mille metri quadrati sono calcolate in ragione del 10% (art. 42, comma 5).

Per le occupazioni realizzate con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante, le superfici sono calcolate in ragione del 50% sino a 100 mq., del 25% per la parte eccedente 100 mq. e fino a 1000 mq., del 10% per la parte eccedente 1000 mq. (art. 42, comma 5).

3) OCCUPAZIONI DEL SOTTOSUOLO E SOPRASSUOLO (art. 47).

3.a) Occupazioni del sottosuolo o soprassuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere e altri manufatti destinati all'esercizio e alla manutenzione delle reti di erogazione di pubblici servizi, compresi quelli posti sul suolo e collegati alle reti stesse (comma 2):

- per ogni Km. lineare o frazione: Tassa annuale forfetaria € 258,23;

3.b) Occupazioni di suolo pubblico realizzate con innesti o allacci a impianti di erogazione di pubblici servizi, indipendentemente dalla effettiva consistenza delle occupazioni medesime (comma 2-bis):

- Tassa annuale complessiva € 25,82;

3.c) Il contributo, una volta tanto, nelle spese di costruzione di gallerie sotterranee per il passaggio delle condutture, dei cavi e degli impianti, viene determinato nella misura del 50% delle spese complessive sostenute dal Comune (comma 4).

3.d) Occupazioni aventi carattere temporaneo (comma 5).

La tassa, in deroga al disposto dell'art. 45, viene determinata, in misura forfetaria, come dal prospetto che segue:

TASSA FORFETARIA		
Fino a 30 giorni	€	25,82

4) DISTRIBUTORI DI CARBURANTI (Art. 48, commi da 1 a 6).

Per l'impianto e l'esercizio di distributori di carburante e dei relativi serbatoi sotterranei e la conseguente occupazione del suolo e sottosuolo comunale è dovuta la seguente tassa annuale:

LOCALITA' dove sono situati gli impianti	Tassa annuale per ogni serbatoio autonomo di capacità fino a 3000 litri	
a) Centro abitato	€	46,48
b) Zona limitrofa	€	38,73
c) Sobborghi e zone periferiche	€	23,24
d) Frazioni	€	7,75

5) IMPIANTO ED ESERCIZIO DI APPARECCHI AUTOMATICI PER LA DISTRIBUZIONE DEI TABACCHI (art. 48, comma 7).

Per l'impianto e l'esercizio di apparecchi automatici per la distribuzione dei tabacchi e la conseguente occupazione del suolo o soprassuolo comunale, è dovuta la seguente tassa annuale:

LOCALITA' dove sono situati gli apparecchi	TASSA ANNUALE	
a) Centro abitato	€	15,49

Imposta comunale sulla pubblicità

Su pannello luminoso del Comune Euro 10,00 al giorno

Per la pubblicità effettuata mediante insegne, cartelli, locandine, targhe, stendardi o qualsiasi altro mezzo non previsto dai successivi punti, la tariffa dell'imposta per ogni metro quadrato di superficie e per anno solare è la seguente:

- Euro 8,26

Pubblicità effettuata con veicoli.

Per la pubblicità visiva effettuata all'interno e all'esterno di veicoli, la tariffa è la seguente:

- per autoveicoli con portata superiore a 3.000 Kg. Euro 74,37
- per autoveicoli con portata inferiore a 3.000 Kg. Euro 49,58
- per motoveicoli e veicoli non ricompresi nelle due precedenti categorie Euro 74,37

Pubblicità effettuata con pannelli luminosi e proiezioni.

Per la pubblicità effettuata per conto altrui con insegne, pannelli o altre analoghe strutture caratterizzate dall'impiego di diodi luminosi, lampadine e simili mediante controllo elettronico, elettromeccanico o comunque programmato in modo da garantire la variabilità del messaggio o la visione in forma intermittente, lampeggiante o similare, si applica l'imposta indipendentemente dal numero dei messaggi, per metro quadrato di superficie e per anno solare in sé alla seguente tariffa:

- Euro 33,05

Pubblicità varia.

Per la pubblicità effettuata mediante distribuzione, anche con veicoli, di manifestini, o di altro materiale pubblicitario, oppure mediante persone circolanti con cartelli o altri mezzi pubblicitari, è dovuta l'imposta per ciascuna persona impiegata nella distribuzione od effettuazione e per ogni giorno o frazione, indipendentemente dalla misura dei mezzi pubblicitari o della quantità di materiale distribuito, in base alla seguente tariffa:

- Euro 2,07

Per la pubblicità effettuata a mezzo di apparecchi amplificatori e simili, la tariffa dell'imposta dovuta per ciascun punto di pubblicità e per ciascun giorno o frazione è la seguente:

- Euro 6,20

Diritto sulle pubbliche affissioni.

La misura del diritto sulle pubbliche affissioni per ciascun foglio di dimensione fino a cm. 70 x 100 e per i periodi di seguito indicati è la seguente:

- Per i primi 10 giorni Euro 1,03
- Per ogni periodo successivo di 5 giorni o frazioni Euro 0,31

Riduzione del diritto.

La tariffa per il servizio delle pubbliche affissioni è ridotta alla metà:

- Per i manifesti riguardanti in via esclusiva lo Stato e gli enti pubblici territoriali che non rientrano nei casi per i quali è prevista l'esenzione ai sensi dell'art. 21;
- Per i manifesti di comitati, associazioni, fondazioni ed ogni altro ente che non abbia scopo di lucro;
- Per i manifesti relativi ad attività politiche, sindacali e di categoria, culturali, sportive, filantropiche e religiose, da chiunque realizzate, con il patrocinio o la partecipazione degli enti pubblici territoriali;
- Per i manifesti relativi a festeggiamenti patriottici, religiosi, a spettacoli viaggianti e di beneficenza;
- Per gli annunci mortuari.

L'articolo prevede una riduzione tariffaria pari al 50% per particolari fattispecie per alcune delle quali (b, c, d,) valgono le considerazioni già svolte nel commento relativo all'art. 16 (riduzioni dell'imposta di pubblicità).

In relazione al solo servizio di pubbliche affissioni opera inoltre una riduzione tariffaria per i manifesti riguardanti in via esclusiva lo Stato e gli enti pubblici territoriali che non rientrano nei casi di esenzione previsti dal successivo art. 21 e per i manifesti riguardanti gli annunci mortuari.

Esenzioni dal diritto.

Sono esenti dal diritto sulle pubbliche affissioni:

- I manifesti riguardanti le attività istituzionali del comune da esso svolte in via esclusiva, esposti nell'ambito del proprio territorio;
- I manifesti delle autorità militari relativi alle iscrizioni nelle liste di leva, alla chiamata ed ai richiami alle armi;
- I manifesti dello Stato, delle regioni e delle province in materia di tributi;
- I manifesti delle autorità di polizia in materia di pubblica sicurezza;
- I manifesti relativi ad adempimenti di legge in materia di referendum, elezioni politiche, per il parlamento europeo, regionali, amministrative;
- Ogni altro manifesto la cui affissione sia obbligatoria per legge;
- I manifesti concernenti corsi scolastici e professionali gratuiti regolarmente autorizzati.

L'articolo prevede una serie di esenzioni dal pagamento del diritto sulle pubbliche affissioni.

In merito all'esenzione prevista dalla lettera a), il riferimento, a differenza della normativa precedente, ai servizi svolti in via esclusiva lascerebbe intendere che nel caso di manifesti riguardanti servizi istituzionali, che per la loro natura possono anche essere svolti dai soggetti privati, il comune sia tenuto al pagamento dei diritti.

In regime di gestione diretta tale formulazione non tiene conto della oggettiva coincidenza tra soggetto passivo mentre nel caso di gestione affidata ad un concessionario essa sembra limitare, di fatto, l'esenzione a favore del comune.

Per le altre fattispecie di esenzione va rilevato che le stesse, non comportano automaticamente, - per il comune con meno di 3.000 abitanti che avesse optato per la non istituzione del servizio, - l'obbligo di provvedere all'affissione a meno che lo stesso non sia previsto espressamente da una norma di legge.

Addizionale comunale IRPEF

Non è mai applicata.

Anche per l'anno 2017 la "legge di stabilità" ha previsto il blocco delle tariffe e delle aliquote già in vigore.

6.3.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.578.694,52	1.436.639,69	1.494.595,57	1.468.071,63	1.479.645,37	1.479.645,37	- 1,774

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	956.782,25	1.376.257,19	2.246.046,02	1.917.104,60	- 14,645

6.3.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	316.660,00	260.199,33	333.712,60	304.374,10	304.374,10	304.374,10	- 8,791

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	282.397,35	238.990,32	448.707,56	458.067,28	2,085

6.3.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	343.961,61	261.133,57	993.644,76	489.528,70	135.500,00	135.500,00	- 50,734
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	343.961,61	261.133,57	993.644,76	489.528,70	135.500,00	135.500,00	- 50,734

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	859.101,79	611.355,01	1.099.504,88	902.446,99	- 17,922
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	859.101,79	611.355,01	1.099.504,88	902.446,99	- 17,922

6.3.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

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

6.3.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi		47.359,91	44.907,98	42.348,75
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		47.359,91	44.907,98	42.348,75

	Accertamenti 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
Entrate correnti	2.307.925,27	2.637.455,24	2.554.617,98

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	2,052	1,702	1,657

6.3.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	30.987,41	30.987,41	30.987,41	30.987,41	0,000
TOTALE	0,00	0,00	30.987,41	30.987,41	30.987,41	30.987,41	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	30.987,41	30.987,41	0,000
TOTALE	0,00	0,00	30.987,41	30.987,41	0,000

6.4 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,0	0,0	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,000

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2018	Provento 2019	Provento 2020
	0,0	0,0	0,0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.345.720,46			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.554.617,98 0,00	2.566.191,72 0,00	2.578.470,10 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.498.068,23 0,00 57.579,10	2.507.190,04 0,00 69.917,48	2.516.909,19 0,00 82.195,86
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		56.549,75 0,00 0,00	59.001,68 0,00 0,00	61.560,91 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	489.528,70	135.500,00	135.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	489.528,70 0,00	135.500,00 0,00	135.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.345.720,46								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.374.804,85	782.172,25	782.172,25	782.172,25	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	3.225.147,62	2.498.068,23	2.507.190,04	2.516.909,19
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.917.104,60	1.468.071,63	1.479.645,37	1.491.923,75					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	458.067,28	304.374,10	304.374,10	304.374,10					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	902.446,99	489.528,70	135.500,00	135.500,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.446.647,47	489.528,70	135.500,00	135.500,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	4.652.423,72	3.044.146,68	2.701.691,72	2.713.970,10	Totale spese finali.....	4.671.795,09	2.987.596,93	2.642.690,04	2.652.409,19
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	56.549,75	56.549,75	59.001,68	61.560,91
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	30.987,41	30.987,41	30.987,41	30.987,41	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	30.987,41	30.987,41	30.987,41	30.987,41
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	929.638,08	840.886,25	840.886,25	840.886,25	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	929.365,22	840.886,25	840.886,25	840.886,25
Totale titoli	5.613.049,21	3.916.020,34	3.573.565,38	3.585.843,76	Totale titoli	5.688.697,47	3.916.020,34	3.573.565,38	3.585.843,76
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.958.769,67	3.916.020,34	3.573.565,38	3.585.843,76	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.688.697,47	3.916.020,34	3.573.565,38	3.585.843,76
Fondo di cassa finale presunto	1.270.072,20								

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

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 43 dell'08/10/2015 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2015 - 2020. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Il Concorso delle autonomie e gli obiettivi di governo

Gli enti locali sono chiamati direttamente a concorrere alla realizzazione degli obiettivi di governo principalmente attraverso:

- a) il rispetto del pareggio di bilancio e il contenimento del debito;
- b) le misure di risparmio imposte dalle norme vigenti ed i limiti su specifiche voci di spesa;
- c) i limiti in materia di spesa di personale;
- d) i limiti in materia di società partecipate

Analisi strategica delle condizioni interne

e) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

<i>Servizi</i>	<i>Modalità di svolgimento</i>	<i>Appaltatore</i>
Biblioteca	Affidamento diretto	Coop. Pintadera
Refezione scolastica	Appalto	C & B – Sassari
Manutenzione strade	Diretta	
Recupero evasione tributaria	Diretta	
Riscossione coattiva tributaria	Concessione	Agenzia delle Entrate Riscossione

Pulizia strade e piazze	Affidamento diretto	Filippi Pietro Poalo Pozzomaggiore
Accertamento e riscossione imposta pubblicità	Diretta	
Lotta antiparassitaria	Appalto	Multiss – Sassari Idea Verde - Bosa
Campo sportivo comunale	Concessione	A.S.D. Pozzomaggiore
Palestra comunale	Diretta	
Museo del cavallo	Diretta	
Pulizia e custodia cimitero	Appalto	Filippi Pietro Paolo – Pozzomaggiore
Distribuzione energia elettrica	Convenzione CONSIP	Enel Energia s.p.a.
Distribuzione acqua potabile	Concessione	Abbanoa – Nuoro
Gestione depuratore fognario	Concessione	Abbanoa - Nuoro
Ritiro e trasporto rifiuti urbani	Appalto	Manai Pietro Paolo - Pozzomaggiore
Servizio sociali aree di intervento famiglie - minori -anziani	Diretta / Convenzionata	Plus - Bonorva
Servizio di polizia locale	Diretta	
Informa cittadino	Appalto	Studio e Progetto 2 - Abbasanta

Fornitura carburanti	Convenzione CONSIP	TotalErg - Roma Kuwait Petroleum – Roma
Trasporto pubblico locale	Appalto	Unione Comuni Meilogu
Gestione patrimonio di edilizia residenziale pubblica	Concessione	A.R.E.A. - Cagliari
Gestione software	Appalto	Halley Sardegna – Cagliari
Amministratore di sistema	Appalto	Halley Sardegna – Cagliari
Concessione fotocopiatore	Appalto	Xerox Italia - Milano

Coerenza pareggio di bilancio e vincoli di finanza pubblica

La disciplina del pareggio è contenuta nella legge 24 dicembre 2012, n. 243. Gli Enti Locali sono tenuti ad allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio un prospetto che dimostri il rispetto dei vincoli di finanza pubblica ed il mantenimento del pareggio.

- Il fondo crediti di dubbia esigibilità deve essere considerato al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo.
- I fondi di riserva e i fondi speciali delle Regioni non devono essere considerati al momento del bilancio di previsione.
- Occorre aggiungere o sottrarre al saldo tra entrate e spese finali tutti gli spazi finanziari ceduti o acquisiti.

Ai fini del rispetto dei vincoli di finanza pubblica, il risultato finale deve essere pari a 0 o positivo.

Obbligo di riduzione delle spese

Gli obiettivi di risparmio connessi alla revisione della spesa pubblica vengono tradotti, per gli enti locali, in tagli alle risorse trasferite dallo Stato.

Le minori entrate dovrebbero trovare adeguata compensazione nei risparmi conseguibili dagli enti nell'attuazione delle misure previste dalle varie disposizioni.

Le spese di personale

Trattandosi di una delle maggiori voci di esborso per le finanze pubbliche, il contenimento delle spese di personale è da tempo uno degli obiettivi del Governo. Il quadro normativo pressoché consolidato, contenuto nell'art. 1, commi 557 e seguenti, della legge n. 296/2006 e nell'art. 9 del D.L. n. 78/2010 (conv. In legge n. 122/2010), è stato recentemente modificato ad opera del decreto legge n. 90/2014, con il quale è stata concessa maggiore flessibilità nella copertura del turn-over, garantendo a regime (dal 2018) l'integrale sostituzione del personale cessato. Riepiloghiamo nella tabella seguente le principali norme che impongono il contenimento delle spese di personale:

Norma	Misura di contenimento	Validità temporale
Art. 1, comma 557, della legge n. 296/2006	<p>Obbligo di riduzione delle spese di personale rispetto all'anno precedente. In caso di sfioramento del tetto scatta il divieto di assunzioni. Nella spesa di personale sono considerati tutti gli oneri per il personale a tempo indeterminato e determinato, comprese le co.co.co., le forme di lavoro flessibile, ad eccezione di:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) gli oneri dei rinnovi contrattuali; b) le spese rimborsate da altre amministrazioni pubbliche; c) le spese per le categorie protette; d) gli incentivi di progettazione; e) la formazione 	A regime
Art. 9, commi 2 e ss. gg. del D.L. n. 78/2010 (L. n. 122/2010)	<p>Le norme prevedono:</p> <ul style="list-style-type: none"> il blocco degli incrementi dei fondi per le risorse decentrate al livello del 2010; Il blocco dei rinnovi contrattuali. Per il triennio 2015-2017 viene corrisposta unicamente L'IVC; il tetto alla retribuzione individuale, che non può superare quella in godimento nel 2010. 	<p>2011-2014</p> <p>2011-2017</p> <p>2011-2014</p> <p>2011-2014</p>
Art. 9, comma 28, D.L. 78/2010 (L. n. 122/2010)	Tetto della spesa sostenuta per forme flessibili di lavoro (tempi determinate, co.co.co., comandi, tirocini formativi, ecc.), in misura pari al 50% del 2009 (ovvero alla media 2007-2009). Sono escluse dal limite le spese sostenute dagli enti locali per l'esercizio delle funzioni di polizia locale, di istruzione pubblica e del settore sociale nonché per le spese sostenute per lo svolgimento di attività sociali mediante forme di lavoro accessorio.	A regime
Art. 3, comma 5, D.L. 90/2014 (conv. In legge n. 144/2014)	<p>Possibilità di assumere (turn-over) secondo i seguenti limiti di risorse corrispondente al personale cessato nell'esercizio precedente:</p> <p>ANNI 2014-2015: 60% spesa cessati</p> <p>ANNI 2016-2017: 80% spesa cessati</p> <p>ANNI 2018: 100% spesa cessati</p>	<p>Dal 25 giugno 2014.</p> <p>A regime</p>

	<p>A decorrere dall'anno 2014 è consentito il cumulo delle risorse destinate alle assunzioni per un arco temporale non superiore a tre anni.</p> <p>Abrogato l'art. 76, c. 5, del D.L. n. 112/2008 (conv. In legge n. 133/2008), che poneva il limite di incidenza delle spese di personale sulle spese correnti in misura pari al 50%, pena di divieto totale di assunzioni e poneva limiti al turn-over nella misura del 40% della spesa dei cessati.</p>	
Legge n. 190/2014 (legge di stabilità 2015)	<p>Al fine di favorire l'assorbimento del personale delle province, la legge n. 190/2014 (c. 424) disciplinare il regime assunzionale di regioni ed enti locali nel 2015-2016, prevedendo che le risorse disponibili a legislazione vigente per le assunzioni a tempo indeterminato siano destinate, nell'ordine:</p> <p>a) all'immissione in ruolo dei vincitori di concorsi pubblici collocati nelle proprie graduatorie; b) all'assunzione tramite mobilità dei dipendenti delle province in esubero.</p> <p>Per favorire il processo di riallocazione del personale delle province si:</p> <p>“amplia” la capacità assunzionale degli enti portandola – ne. 2015 e 2016 – al 100% delle cessazioni intervenute nell'anno precedente;</p> <p>esclude la spesa relativa al personale delle province in soprannumero del computo della spesa di personale rilevante ai fini del rispetto dei limiti previsti dalla legge n. 296/2006.</p>	2015-2016

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Giustizia
3	Ordine pubblico e sicurezza
4	Istruzione e diritto allo studio
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero
7	Turismo
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10	Trasporti e diritto alla mobilità
11	Soccorso civile
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13	Sviluppo economico e competitività
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
16	Fondi e accantonamenti
17	Debito pubblico
18	Anticipazioni finanziarie
19	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Pozzomaggiore è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni nel corso dell'anno 2018.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2018-2020 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di pareggio di bilancio e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione coerente con i vincoli di finanza pubblica e con il conseguente obbligo del mantenimento del pareggio di bilancio.

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2018 – 2020**

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	
	Segreteria generale	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
	Ufficio tecnico	
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	
	Altri servizi generali	

Linea programmatica: 2 Giustizia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Giustizia	Uffici giudiziari	
	Casa circondariale e altri servizi	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	
	Sistema integrato di sicurezza urbana	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 4 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	

	Altri ordini di istruzione	
	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	
	Istruzione universitaria	
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	
	Diritto allo studio	

Linea programmatica: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	
	Giovani	
	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 7 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	
	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	

	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
	Rifiuti	
	Servizio idrico integrato	
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	
	Trasporto pubblico locale	
	Trasporto per vie d'acqua	
	Altre modalità di trasporto	
	Viabilità e infrastrutture stradali	
	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 11 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Soccorso civile	Sistema di protezione civile	
	Interventi a seguito di calamità naturali	
	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
	Interventi per la disabilità	
	Interventi per gli anziani	
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	
	Interventi per le famiglie	
	Interventi per il diritto alla casa	
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
	Servizio necroscopico e cimiteriale	

Linea programmatica: 13 Sviluppo economico e competitività

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 14 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	
	Caccia e pesca	
	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 15 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
--------------------------	-------------------------	----------------------------

Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	
	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 16 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	
	Fondo crediti di dubbia esigibilità	
	Altri fondi	

Linea programmatica: 17 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	

Linea programmatica: 18 Anticipazioni finanziarie

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	

Linea programmatica: 19 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	
	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	

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

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

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

PROGR.	MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE			
1	Organi istituzionali, partecipazione e decentramento			
	<i>Supporto amministrativo all'attività di Giunta e del Consiglio comunale, unitamente al segretario comunale, per la gestione degli atti deliberativi, nonché delle commissioni e gruppi consiliari; collaborazione con il Segretario comunale per la gestione dei contratti.</i>			
2	Segreteria generale, personale e organizzazione			
	<i>Gestione giuridica ed economica del personale; il servizio studia i problemi del personale ai fini dell'attribuzione della politica di gestione voluta dall'Amministrazione comunale. Predisporre gli atti relativi al pensionamento e cura la gestione di tutti i relativi adempimenti, la tenuta di rapporti con i settori finanziari per le formalità contabili e la gestione dei rapporti con gli enti previdenziali. Tiene i contatti con i dipendenti di tutti i settori per risolvere, oltre ai problemi strettamente connessi al trattamento economico-previdenziale, problemi conseguenti a necessità personali. Predisporre il piano triennale delle assunzioni e il piano annuale del personale nel rispetto della programmazione complessiva dell'Ente. Si occupa della predisposizione delle procedure per il reclutamento del personale, sia a tempo determinato che indeterminato, nonché della gestione degli orari, rilevazione presenze, ferie. Ha la competenza per quanto attiene l'ufficio provvedimenti disciplinare al personale dipendente, alla corresponsione del trattamento economico ai dipendenti, ai relativi adempimenti contabili e alla tenuta delle cartelle personali.</i>			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione			
	<i>Programmazione economico-finanziaria dell'Ente mediante la predisposizione dei documenti relativi al bilancio di previsione, Dup, PEG; variazioni di bilancio, salvaguardia degli equilibri di bilancio. Coordinamento delle attività di pianificazione, approvvigionamento, gestione contabile, controllo delle risorse economiche e finanziarie, in attuazione degli obiettivi definiti dai programmi e dai piani annuali e pluriennali. Sovrintende alla regolarità dei procedimenti contabili e delle modalità di gestione delle risorse economiche, nel rispetto delle norme di legge e del regolamento di contabilità; monitoraggio e verifica costante degli equilibri di bilancio con il controllo dello stato di accertamento delle entrate e di impegno di spese; cura gli adempimenti connessi al Patto di Stabilità Interno; coordina le operazioni di riaccertamento annuale dei residui attivi e passivi; predisporre la rilevazione e la dimostrazione dei risultati di gestione mediante la predisposizione del rendiconto di gestione; tiene i rapporti con la tesoreria comunale; seguire tutte le fasi relative alla richiesta, alla stipulazione ed alla gestione dei mutui passivi e delle altre forme di ricorso al mercato dei capitali. Attua la gestione delle risorse in conto capitale sia sul versante delle entrate che delle spese, con svolgimento di tutti i relativi adempimenti quali rilevazioni, emissioni di documenti, gestione dei relativi rapporti; provvede alla tenuta della contabilità e degli adempimenti connessi all'IVA; predisporre gli adempimenti relativi all'accensione e al rimborso dei prestiti; tiene i rapporti con la Corte dei Conti, gli agenti contabili interni, con l'organo di revisione</i>			

economico/finanziaria in relazione alle verifiche di cassa, alla redazione dei pareri sul bilancio, sulle variazioni dello stesso e sul rendiconto di gestione.

4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Mantenimento dell'azione tributaria nell'ambito di criteri di controllo evasione, efficienza ed efficacia, coordinando l'attività connessa all'applicazione delle tasse ed imposte comunali, attività di recupero dell'evasione, controllo dichiarazioni e versamenti in relazione a nuove rendite attribuite, liquidazione e accertamento anni pregressi e rilevazione in loco degli immobili del patrimonio edilizio comunale allo scopo di completare la formazione degli archivi e al successivo collegamento all'anagrafe dei contribuenti, così da favorire il controllo di tutti i tributi locali e la conseguente applicazione dell'equità fiscale attraverso le fasi di reperimento soggetti, accertamento imponibile, definizione liquidazione dei tributi e formazione ruoli esattoriali, controllo della gestione per le parti date in concessione. Garantire l'erogazione di servizi e la fornitura di beni in soddisfacenti termini qualitativi e quantitativi, tenendo conto anche dell'estensione di alcuni servizi, ove già deliberati o richiesti, con l'obiettivo di un miglioramento del rapporto costi/benefici. Curare gli adempimenti fiscali e tributari del Comune e quelli relativi alle altre gestioni autonome, la raccolta e l'elaborazione dei dati necessari per la predisposizione periodica delle varie denunce fiscali ed atti connessi con la tenuta delle relative contabilità. Fornire consulenza fiscale a tutti i settori comunali con risoluzione di quesiti e disposizioni in materia contabile per poter ottemperare agli obblighi fiscali.

5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Acquisizione di beni mobili e servizi necessari al funzionamento degli uffici, servizi e istituti comunali. Gestione delle autovetture e automezzi comunali con riferimento alle disposizioni contenute nelle legge di settore; curare le procedure per l'acquisto di beni e servizi informatici, delle utenze comunali, sia per quanto attiene all'attivazione che la gestione amministrativa-contabile; tenuta dell'inventario e il relativo aggiornamento.

6 Ufficio tecnico

Garantire lo svolgimento ottimale dei compiti amministrativi di supporto alle varie attività del centro di costo: proposte di deliberazione relative all'approvazione dei progetti di esecuzione di OO.PP., nonché quelle ritenute necessarie nelle varie fasi di svolgimento di ogni opera; i bandi di gara, i verbali di preselezione di impresa e di svolgimento di gare; le procedure espropriative per pubblica utilità per l'acquisizione delle aree private; predisposizione degli atti conclusivi delle convenzioni urbanistiche, Assicurare una corretta progettazione, direzione lavori, coordinamento della sicurezza in sede di progettazione e di esecuzione e contabilizzazione di interventi di manutenzione ordinaria di edifici ed impianti pubblici di proprietà comunale. Garantire una ottimale assistenza tecnica agli altri Centri di costo del Comune, ad altri Enti e a professionisti esterni. Assicurare la manutenzione ordinaria degli edifici comunali, giudiziari, degli impianti sportivi, dei complessi cimiteriali con controllo e contabilizzazione degli interventi effettuati. Garantire la manutenzione ordinaria di edifici adibiti a sedi scolastiche di ogni ordine e grado di proprietà comunale, collaborando anche alla programmazione logistica delle sedi scolastiche. Fornire assistenza tecnica ad altri Settori del Comune per l'acquisto di attrezzature scolastiche, prestando inoltre assistenza a professionisti esterni. Coordinare gli interventi di manutenzione delle vie e piazze comunali, al fine di garantire la corretta fruibilità della circolazione autoveicolare e pedonale. Curare interventi di manutenzione alle pavimentazioni stradali in conglomerato cementizio e/o bituminoso al fine di garantire la corretta fruibilità della circolazione su vie e piazze comunali, sempre mediante il ricorso a ditte esterne, ciò anche in relazione alla predisposizione della relativa segnaletica stradale, in collaborazione con l'Ufficio di Polizia Municipale. Attività di supporto alla realizzazione dei progetti suindicati. Collaborazione per redazione di Piani e interventi sul territorio che comportano l'istruttoria dei Piani Attuativi di iniziativa privata; l'istruttoria e pareri su pratiche edilizie in ordine alla congruità e conformità urbanistica di interventi pubblici e privati; l'approntamento di certificazioni varie di natura urbanistica; il controllo e la ricezione dei tipi di frazionamento; attività di vigilanza sulla applicazione e rispetto delle N.T.A. relative ad interventi degli edifici nel Centro Storico. (L. R. n. 29/98). Collaborazione per redazione di piani urbanistici che richiedono l'analisi, lo studio, l'elaborazione della pianificazione urbanistica, la progettazione urbanistica intermedia (progetti d'area); la predisposizione dei Piani Attuativi di iniziativa pubblica, lo sviluppo del contorno relativo ad interventi privati; l'aggiornamento della cartografia e relativa riproduzione e distribuzione. Predisposizione dei progetti delle opere di urbanizzazione primaria, laddove mancanti, e connessa direzione lavori. Coordinamento sicurezza in sede di progettazione/esecuzione. Proseguimento del recupero edilizio del patrimonio abitativo comunale in centro storico attraverso la gestione dei finanziamenti L.R. n. 29/98. Progettazione e direzione lavori per le opere di edilizia pubblica. Interventi manutentivi annuali e/o periodici su parchi, giardini e viali alberati per garantire il loro mantenimento ed abbellimento. Interventi urgenti in campo ambientale per eliminare situazioni di degrado nell'ambito del territorio cittadino.

7 Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico

Attuazione procedure previste dal nuovo regolamento dello stato civile D.P.R. 3/11/2000, n.396: formazione, archiviazione, conservazione e aggiornamento di tutti gli atti concernenti lo stato civile (nascita,matrimonio,cittadinanza e morte); - trasmissione alle pubbliche amministrazioni che ne fanno richiesta, in base alla normativa vigente, di dati e certificati di stato civile nonché verifica per le stesse della veridicità dei dati contenuti nelle autocertificazioni prodotte dai cittadini; Rilascio, nei casi previsti, di estratti, certificati e copie conformi di atti e documenti depositati presso l'ufficio; Applicazione Legge 5/2/1992 ,n.91 e relativo regolamento di esecuzione D.P.R 572/93, norme in materia di acquisto, riacquisto e perdita della

cittadinanza italiana, risoluzione problematiche ad essa connesse. Trascrizione delle sentenze emesse da Autorità straniere inerenti gli atti di nascita, matrimonio e decesso, che possono essere rese efficaci in Italia ai sensi della legge di riforma del sistema di diritto internazionale privato, n.218 del 30.05.1995; la nuova disciplina pone a carico dell'ufficiale dello Stato civile questioni di estrema delicatezza come l'esatta interpretazione delle sentenze e la individuazione dei requisiti minimi di compatibilità con l'ordinamento italiano, elencati dall'art.64 della stessa legge. Ogni altro procedimento determinato dall'evoluzione normativa connesso all'attività dell'Ufficio. Registrazione anagrafica della popolazione: iscrizioni, cancellazioni, cambi di abitazione, scissioni e riunificazioni famiglie anagrafiche. Gestione cartacea e meccanizzata degli schedari anagrafici. Rilascio certificazioni anagrafiche correnti e storiche. Autenticazione firme, copie, dichiarazioni sostitutive di atto di notorietà, legalizzazione foto (D.P.R.445/2000). Autocertificazione degli atti e delle dichiarazioni aventi ad oggetto l'alienazione dei beni mobili registrati e rimorchi, o costituzione di diritti di garanzia sui medesimi, ai sensi dell'art. 7 del D.L. 4 luglio 2006, n. 223; Gestione carte di identità cartacee. Attivazione delle procedure per il rilascio delle carte d'identità elettroniche e adeguamento della rete informatica alle specifiche tecniche contenute nel D.M. del 02.08.2005 per garantire la sicurezza delle postazioni di emissione della CIE. Predisposizione Piano di sicurezza Comunale e compilazione schede di attuazione e monitoraggio. Collegamento con il Centro Nazionale Servizi Demografici, tramite il sistema INA-SAIA per l'aggiornamento telematico dell'Indice Nazionale delle Anagrafi Comunali. Tenuta anagrafe dei cittadini residenti titolari di pensione. Gestione anagrafe cittadini italiani residenti all'estero, formazione e ordinamento degli schedari, e loro costante aggiornamento attraverso le notizie provenienti dai Consolati italiani, trasmissione procedure A.I.R.E. nello specifico sistema informatico del Ministero degli Interni tramite back-bone/web-mail. Applicazione disposizioni concernenti la disciplina dell'immigrazione e norme sulla condizione dello straniero, verifica posizioni anagrafiche e puntuale comunicazione delle variazioni alla Questura. Esecuzione procedure per ottemperare al disposto della legge 29/01/1992, n.113 recante l'obbligo per il Comune di residenza di porre a dimora un albero per ogni neonato, a seguito della registrazione anagrafica; Autenticazione degli atti e delle dichiarazioni aventi ad oggetto l'alienazione di beni mobili registrati o la costituzione di diritto di garanzia sui medesimi, ai sensi dell'art. 7 D.L. 4/7/2006, n. 223. Statistiche: rilevazioni mensili ed annuali, compilazione modelli ISTAT; Comunicazione dati popolazione residente Enti vari. Censimento della popolazione e adempimenti preparatori e susseguenti alle operazioni censuarie: Predisposizione piani topografici; toponomastica, revisione numerazione civica, tenuta stradario. Censimento dell'industria e servizi. Attivazione procedure per la realizzazione dell'archivio nazionale degli stradari e dei numeri civici, secondo quanto stabilito dalla Convenzione stipulata dall'ISTAT e l'Agenzia del Territorio il 15.12.2009. Comunicazioni dovute per legge all'INPS, AA. SS. LL., Prefettura, Motorizzazione Civile, Procura della Repubblica ecc. Riscossione e rendicontazione diritti di segreteria e di rilascio carte di identità. Ogni altro procedimento determinato dall'evoluzione normativa connesso all'attività dell'ufficio. Tenuta ed aggiornamento delle liste elettorali; rilascio dei documenti e certificati relativi all'esercizio del diritto di voto; ripartizione del territorio comunale in sezioni elettorali; Assistenza alle Commissioni elettorali, comunale e circondariale; Tenuta ed aggiornamento dell'Albo unico degli Scrutatori di Seggio; tenuta ed aggiornamento dell'Albo dei presidenti di seggio; tenuta ed aggiornamento dell'Albo dei Giudici popolari; organizzazione delle consultazioni elettorali e referendarie; rilascio delle certificazioni elettorali; tenuta e aggiornamento delle liste aggiunte dei cittadini dell'Unione Europea

11 Altri servizi generali

Assessore: Soro Mariano (sindaco), Aranzanu Antonella, Mannu Luisa

Responsabili del settore: Dr.ssa Antonella Iervolino, Dr.ssa Giuseppina Fara, Ing. Giuseppe Cuccuru, Rag. Giandomenico Serra

PROGR. MISSIONE 3 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Polizia locale e amministrativa

Mantenimento dell'impegno nella organizzazione viaria e di vigilanza in occasione di iniziative e manifestazioni che coinvolgono la cittadinanza. Incremento della vigilanza sul territorio comunale per conseguire un maggiore rispetto delle norme al codice della strada, ai regolamenti ed alle ordinanze comunali. Quanto precede presuppone una costante presenza del personale di polizia municipale. Si ritiene, se pure con impegno diverso degli operatori di vigilanza, che tutte le unità di personale, nessuna esclusa, siano coinvolte in tale servizio. L'attuazione scrupolosa di quanto sopra non può che incidere in misura considerevole sulla rilevazione delle infrazioni. Al fine di meglio raggiungere tale obiettivo ed in particolare per limitare pericoli derivanti da automezzi che non rispettano i limiti di velocità all'interno del centro abitativo dovrà essere programmato, con frequenza, l'utilizzo del tele laser. Predisposizione di ordinanze per la disciplina della circolazione stradale. Controlli rispetto norme codice della strada c/o strade statali e provinciali ricadenti in territorio comunale – controlli autotrasporto. Verifica per regolamentazione aree di parcheggio e sosta, sostituzione della segnaletica verticale obsoleta nelle vie all'interno del centro abitato e regolamentazione della sosta nelle vie del centro abitato sprovviste di marciapiedi rialzato per il camminamento dei pedoni. Attivare iniziative affinché le siepi e le piante di privati adiacenti alle vie pubbliche ed alle strade vicinali ad uso pubblico siano tenute con decoro e non costituiscano ostacoli alla viabilità. Servizi di vigilanza presso le scuole. Rilascio contrassegni per la mobilità dei portatori di handicap. Aggiornamento dello spazio web su internet dedicato al servizio. Collaborazione con gli altri uffici comunali preposti, per incrementare la segnaletica stradale all'interno del centro abitato, per il mantenimento e miglioramento degli obiettivi di qualità raggiunti. Rispetto dei tempi previsti dal regolamento per il rilascio degli atti attribuiti al servizio. Collaborazione con l'Istituto Comprensivo scolastico di Pozzomaggiore per il corso per il conseguimento del patentino per la guida dei ciclomotori. Rilevamento degli incidenti stradali e conseguenti adempimenti. Controllo sugli esercizi commerciali e degli esercizi

pubblici del Comune. Verifiche controlli sul commercio svolto in forma itinerante su spazi ed aree pubbliche. Gestione ufficio SUAP. Mantenimento dell'impegno nel seguire sotto i vari aspetti, amministrativi, commerciali e di traffico in occasione delle significative fiere del Comune e altre manifestazioni. Controllo costante del mercato settimanale del mercoledì presso la via Ulumos, Sala e Brig. Piu. Rilascio puntuale delle concessioni per il commercio su aree pubbliche relative ai posti attualmente a disposizione nel mercato settimanale e nelle fiere che si svolgono nel territorio comunale. Collaborazione con le associazioni presenti nel territorio al fine di promuovere manifestazioni. Aggiornamento dello spazio web su internet dedicato al servizio. Rispetto dei tempi previsti dal regolamento per il rilascio degli atti attribuiti al servizio. In collaborazione con l'Ufficio Tecnico comunale dovrà essere espletata una costante ed attenta vigilanza sull'attività edilizia, in particolare sulle nuove lottizzazioni e nel centro storico, eseguendo anche controlli a campioni dei permessi di costruire e D.I.A. rilasciati dall'U.T.C. Collaborare con il servizio tributi dell'ente, in base a direttivo dallo stesso impartite, per la esatta individuazione di tutti quei soggetti che usufruiscono dei servizi comunali e risultano irreperibili nonché per la individuazione di utenti ai fini della riscossione dei tributi locali. Attenzione e disponibilità del personale nei confronti dei cittadini ed in particolare dei turisti per le informazioni che vengono richieste. Rispetto dei tempi previsti dal regolamento per il rilascio di atti attribuiti al servizio. Rilascio autorizzazione per l'installazione di impianti pubblicitari e per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche a seguito di attività edilizie. Incremento dei servizi di: 1) monitoraggio e vigilanza presso tutto il territorio comunale per prevenire e reprimere violazioni in materia ambientale (abbandono rifiuti, discariche abusive, etc.); 2) rilascio tesserini caccia e gestione pratiche relative; 3) gestione delle sanzioni in materia ambientale D.lgs. n. 152/2006, 4) attività di protezione civile. 5) gestione amministrativa Compagnia Barracellare per atti di competenza comunale. Predisposizione, emanazione e notifica di Ordinanze in materia veterinaria. Controlli presso il mattatoio comunale. Controlli presso galoppatoio comunale; Rilascio autorizzazioni per macellazioni suini ad uso famiglia. Collaborazione con i veterinari del Servizio Sanità Animale e del Servizio Igiene Allevamenti e produzione Zootecniche della A.S.L. n. 1 di Sassari; Tenuta anagrafe canina e relativa gestione delle pratiche. Adempimenti previsti dal C.P.P. per la Polizia Giudiziaria. Notifica atti per conto dell'Autorità Giudiziaria; Collaborazione altre forze di polizia; Accertamenti per iscrizioni e cancellazioni anagrafiche – cambio abitazione; Notifiche amministrative; Gestione determinazione e provvedimento del settore

Assessore: Soro Mariano (sindaco)

Responsabili del settore: Dr.ssa Antonella Iervolino, Rag. Giandomenico Serra

PROGR. MISSIONE 4 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

1 Istruzione prescolastica

2 Altri ordini di istruzione non universitaria

4 istruzione universitaria

Collaborazione attiva con le scuole con la prosecuzione del progetto lettura, con visita guidata e presentazione ai bambini di una serie di libri da scegliere anche per stabilire con loro un rapporto educativo valido e partire da ciò che sanno e può interessarli, per accompagnarli a conoscere cose sempre nuove e importanti, in questo modo, un libro qualsiasi trova una funzione corretta e stimolante La promozione della lettura e del servizio bibliotecario coinvolgendo gli utenti anche attraverso il sistema informatico come accesso all'informazione e alla conoscenza così da creare un ruolo delle relazioni all'interno della comunità di distribuzione per soddisfare aspettative e bisogni agli utenti. Per quanto riguarda l'organizzazione di manifestazioni culturali, si attendono gli indirizzi che l'Amministrazione comunale darà di volta in volta; Mantenere un rapporto di stretta collaborazione della biblioteca con le realtà locali ,promuovendo lo sviluppo di progettualità atte a stimolare il tessuto culturale e ricreativo; Mantenere il rapporto di collaborazione con il personale specializzato messo a disposizione dal sistema bibliotecario integrato; Seguire l'acquisto del materiale bibliografico e relativa catalogazione secondo le indicazioni del servizio bibliotecario integrato; Monitoraggio mensile dei prestiti con immediato sollecito scritto per la restituzione dei testi; Seguire e curare il punto di accesso Internet predisposto dall'A.C. a favore dell'utenza; per favorire e stimolare nei bambini la voglia di lettura, e in generale la voglia di conoscenza e di partecipazione si è pensato (biblioteca e scuola) di organizzare delle iniziative tipo "un libro da inventare" l'idea è quella di avvicinare i bambini alla lettura facendo loro scoprire che andare in biblioteca può essere un divertimento fantastico e che i libri danno emozioni e possono quindi essere oggetto di gioco e di fantasia per raggiungere questo obiettivo prima bisogna far scoprire al bambino il libro come oggetto, prima che come contenuto narrativo, cioè costruire un libro in veri materiali, dal sughero al legno, dal cartoncino alla plastica, dal vetro alla stoffa. Definire un tema da seguire nella costruzione del libro (la natura, i colori, l'ambiente e così via) e poi inventare la storia, scegliere la forma il materiale, il titolo e il contenuto. Il lavoro si potrebbe svolgere o a scuola oppure in orario pomeridiano in biblioteca. Anche la Scuola Materna ha un tema progetto libro, già avviato negli anni precedenti, che prevede il coinvolgimento dei genitori e insegnanti al fine di creare un clima gioioso di gioco , di divertimento e di grande serenità per piccoli :

Gestire l'erogazione dei contributi alle associazioni varie presenti nel nostro comune, Gestire l'erogazione dei contributi alle società sportive riconosciute; Favori ed attuare le iniziative, avviate dall'amministrazione per la promozione del settore sportivo e ricreativo; Seguire l'istruttoria e predisporre tutti gli atti necessari per permettere lo svolgimento di spettacoli e manifestazioni.

Assessore: Aranzanu Antonella

Responsabili del settore: Dr.ssa Antonella Iervolino

PROGR. MISSIONE 5 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELL'ATTIVITA' CULTURALE

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

L'Ente si propone nel ruolo di promotore delle attività culturali, anche mediante il patrocinio agli eventi organizzati dalle associazioni presenti sul territorio. Mantenimento della biblioteca, con acquisto di nuovi testi e organizzazione di manifestazioni ed eventi culturali. Collaborazione attiva con le scuole con la prosecuzione del progetto lettura, con visita guidata e presentazione ai bambini di una serie di libri da scegliere anche per stabilire con loro un rapporto educativo valido e partire da ciò che sanno e può interessarli, per accompagnarli a conoscere cose sempre nuove e importanti, in questo modo, un libro qualsiasi trova una funzione corretta e stimolante. La promozione della lettura e del servizio bibliotecario coinvolgendo gli utenti anche attraverso il sistema informatico come accesso all'informazione e alla conoscenza così da creare un ruolo delle relazioni all'interno della comunità di distribuzione per soddisfare aspettative e bisogni agli utenti. Per quanto riguarda l'organizzazione di manifestazioni culturali, si attendono gli indirizzi che l'Amministrazione comunale darà di volta in volta; Mantenere un rapporto di stretta collaborazione della biblioteca con le realtà locali, promuovendo lo sviluppo di progettualità atte a stimolare il tessuto culturale e ricreativo; Mantenere il rapporto di collaborazione con il personale specializzato messo a disposizione dal sistema bibliotecario integrato; Seguire l'acquisto del materiale bibliografico e relativa catalogazione secondo le indicazioni del servizio bibliotecario integrato; Monitoraggio mensile dei prestiti con immediato sollecito scritto per la restituzione dei testi; Seguire e curare il punto di accesso Internet predisposto dall'A.C. a favore dell'utenza; per favorire e stimolare nei bambini la voglia di lettura, e in generale la voglia di conoscenza e di partecipazione si è pensato (biblioteca e scuola) di organizzare delle iniziative tipo "un libro da inventare" l'idea è quella di avvicinare i bambini alla lettura facendo loro scoprire che andare in biblioteca può essere un divertimento fantastico e che i libri danno emozioni e possono quindi essere oggetto di gioco e di fantasia per raggiungere questo obiettivo prima bisogna far scoprire al bambino il libro come oggetto, prima che come contenuto narrativo, cioè costruire un libro in veri materiali, dal sughero al legno, dal cartoncino alla plastica, dal vetro alla stoffa. Definire un tema da seguire nella costruzione del libro (la natura, i colori, l'ambiente e così via) e poi inventare la storia, scegliere la forma il materiale, il titolo e il contenuto. Il lavoro si potrebbe svolgere o a scuola oppure in orario pomeridiano in biblioteca. Anche la Scuola Materna ha un tema progetto libro, già avviato negli anni precedenti, che prevede il coinvolgimento dei genitori e insegnanti al fine di creare un clima gioioso di gioco, di divertimento e di grande serenità per piccoli: Gestire l'erogazione dei contributi alle associazioni varie presenti nel nostro comune, Gestire l'erogazione dei contributi alle società sportive riconosciute.

Assessore: Aranzanu Antonella

Responsabili del settore: Dr.ssa Antonella Iervolino

PROGR. MISSIONE 6 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

1	Sport e tempo libero			
	<i>La missione è riferita alle iniziative relative alla promozione dello sport e al tempo libero. Favorire ed attuare le iniziative, avviate dall'Amministrazione per la promozione del settore sportivo e ricreativo; seguire l'istruttoria e predisporre tutti gli atti necessari per permettere lo svolgimento di spettacoli e manifestazioni.</i>			
	<i>Assessore: Marchesi Pierluigi</i>			
	<i>Responsabili del settore: Dr.ssa Antonella Iervolino, Ing. Giuseppe Cuccuru</i>			
PROGR.	MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E AMBIENTE			
2	Tutela e valorizzazione recupero ambientale			
	<i>Valorizzazione e tutela dell'ambiente al fine di incrementare la qualità di vita dei cittadini, la loro sicurezza e mantenere un equilibrio delle risorse tale da consentirne una migliore fruizione per le generazioni future. Manutenzione periodica dei pozzetti di scorrimento acque meteoriche, conservazione decorosa delle aree comunali, pulizia del territorio, illuminazione pubblica</i>			
3	Gestione rifiuti urbani			
	<i>Servizio gestione rifiuti urbani: verifica pagamenti e sgravi ruoli TARSU; verifica pagamenti e sgravi ruoli TARES; predisposizione bozza del regolamento della TARI per l'approvazione in consiglio comunale; compilazione del piano finanziario – parte descrittiva e parte economica - relativo alla TARI e calcolo delle tariffe TARI; predisposizione statistiche, rendicontazioni e compilazione M.U.D. telematico; Disbrigo istanze di verifica cartelle di pagamento e predisposizione atti di rimborso; Recupero e contrasto all'evasione fiscale e al recupero di crediti a favore dell'Ente.</i>			
4	Servizio idrico integrato			
	<i>In attuazione del D.Lgs. 3 aprile 2006, n. 152 (Norme in materia ambientale) e della L.R. del 4 febbraio 2015, n. 4, è costituito l'Ente di Governo dell'Ambito della Sardegna per l'esercizio delle funzioni in materia di organizzazione del servizio idrico integrato quale servizio pubblico di interesse generale. L'attività dell'Ente di Governo d'Ambito della Sardegna è regolata dalle norme contenute nella legge istitutiva e nello statuto, nel pieno rispetto della legislazione regionale e statale, anche di principio e, più in generale, delle fonti di diritto anche dell'Unione Europea vigenti.</i>			
	<i>Assessore: Mannu Luisa</i>			
	<i>Responsabili del settore: Dr.ssa Antonella Iervolino, Dr.ssa Giuseppina Fara, Ing. Giuseppe Cuccuru, Rag. Giandomenico Serra</i>			

PROGR.	MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'			
5	Viabilità e infrastrutture stradali			
	<i>Elaborazione e progettazione dei progetti per la realizzazione delle opere stradali e delle relative pertinenze. Manutenzione del patrimonio stradale tramite interventi di sistemazione e ripristino. Coordinamento delle attività invernali per la sicurezza della viabilità (sgombero neve e ghiaccio, spargimento di sale industriale su piazze e strade comunali interne ed esterne all'abitato, ecc.). Progettazione interna, direzione lavori, coordinamento sicurezza in sede di progettazione e di esecuzione e contabilità di opere civili e stradali, alla collaborazione con professionisti esterni incaricati della progettazione e direzione lavori di opere civili e stradali di rilevanza comunale, alla manutenzione della rete stradale esistente; strade comunali interne di circa 50 km.; strade comunali esterne (agro) di circa 130 km., controllo delle pratiche edilizie presentate da privati sotto l'aspetto viabilistico, al controllo delle progettazioni delle opere di urbanizzazione poste a carico dei proprietari.</i>			
	Assessore: Mannu Luisa			
	Responsabili del settore: Dr.ssa Antonella Iervolino, Ing. Giuseppe Cuccuru			
PROGR.	MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE			
1	Sistema di protezione civile			
	<i>La protezione Civile collabora con il servizio di vigilanza per predisporre i piani di intervento e di assistenza in previsione di rischi ambientali e calamità naturali ed inoltre per quanto di competenza con gli organi statali, regionali e provinciali, costituendo un punto di riferimento nella struttura del Comune per assicurare il necessario supporto logistico ed amministrativo. Vengono altresì assicurati i rapporti con le Autorità Statali, Regionali, Provinciali e con gli altri soggetti pubblici e privati localmente coinvolti nelle attività di Protezione Civile.</i>			
	Assessore: Soro mariano (sindaco)			
	Responsabili del settore: Ing. Giuseppe Cuccuru, Rag. Giandomenico Serra			
PROGR.	MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA			
1	Interventi per l'infanzia e minori e per asili nido			
	<i>Interventi ricreativi per minori e adolescenti: la realizzazione di questi interventi consente al minore di socializzare con i propri pari in ambienti esterni al normale ambito familiare e scolastico. Consente, inoltre, la creazione di un ambito di socializzazione e per il tempo libero "protetto". Gli interventi sono proposti sulle base dei bisogni e delle attese manifestate dai destinatari e riguardano laboratori, soggiorno marino, corsi di musica, teatro, visione di film. Per prevenire e contrastare qualsiasi processo di esclusione dei giovani dall'ambiente di residenza, promuovere la partecipazione attiva in programmi ed interventi sociali in loro favore, si propongono interventi promozionale preventivi. Nello specifico, è stato attivato un progetto di Servizio Civile "Crescere insieme per crescere bene" di Educazione alla legalità, improntato ai valori della solidarietà e del rispetto di sé e degli altri. Assistenza scolastica specialistica è un servizio a favore degli alunni disabili che</i>			

	<i>frequentano la scuola dell'obbligo. È un intervento qualificato concertato con il personale della scuola, il medico specialista e la famiglia per favorire le autonomie di base e avanzate, atte a mantenere i minori nel contesto scolastico. La Regione Sardegna, sulla base delle segnalazioni degli istituti scolastici, concede un finanziamento al Comune, che integra con altri fondi, al fine di attivare tutti gli interventi necessari al supporto organizzativo scolastico.</i>			
2	Interventi per la disabilità			
	<i>Obiettivi: fornire risposte individualizzate all'interno della rete dei servizi, a favore della persona e della sua famiglia; abilitare il disabile verso livelli accettabili di autonomia; supportare le famiglie nella gestione del carico familiare; potenziare gli interventi atti a garantire a tutti le opportunità previste dalle normative in vigore, al fine di migliorare le risposte ai bisogni emergenti. Individuare risorse ed opportunità offerte dal territorio; attivare protocolli procedurali di autonomia per persone disabili. Piani personalizzati di sostegno Legge 162/98: sono destinati i disabili con la certificazione relativa alla legge 104/92 art. 3 comma 3, accertata alla data di presentazione del piano. La Regione Sardegna concede un finanziamento annuale sulla base della condizione del disabile determinata da parametri stabiliti annualmente, che prevede servizio educativo, assistenza domiciliare, attività sportive o di socializzazione, accoglienza presso centri diurni autorizzati. Il programma regionale ha come finalità quella di alleggerire il nucleo familiare dal carico assistenziale che la cura di una persona con handicap comporta.</i>			
5	Interventi per le famiglie			
	<i>Obiettivi: promuovere interventi di supporto alle famiglie con servizi di sostegno e promozione dell'infanzia, l'adolescenza e delle responsabilità familiari; implementare le attività di contrasto al disagio minorile e sviluppare servizi e interventi di sostegno ai giovani; promuovere la collaborazione fra servizi sociali, sanitari, educativi e scolastici; assicurare informazione e consulenza alle persone e alle famiglie per favorire la fruizione dei servizi; sostenere le famiglie con un'offerta di servizi adeguati alle esigenze di natura educativa, organizzativa e culturale; Assegno di maternità: è un contributo riconosciuto dall'art. 74 del D.lgs. 151/2001 in favore delle donne che non dispongono di altre forme di assistenza previdenziale o che non dispongono di un'indennità di maternità inferiore all'importo del contributo previsto. Assegno per il nucleo familiare : l'assegno per il nucleo familiare è anch'esso erogato dall'INPS, in base alla L. 448/98, a sostegno del reddito del nucleo familiare in possesso di un reddito ISE negli importi previsti e aggiornati dall'INPS; Bonus famiglia: è un contributo economico erogato dalla Regione Sardegna in favore dei nuclei familiari con 4 o più figli a carico in età compresa tra 0 e 25 anni, aventi un reddito non superiore a € 35.000,00. Bonus energia: è uno strumento introdotto dal Governo e reso operativo dall'Autorità per l'energia con la collaborazione dei Comuni, per garantire alle famiglie in condizione di disagio economico e alle famiglie numerose, un risparmio sulla spesa per l'energia elettrica;</i>			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali			
	<i>Sostegno socio-psico-pedagogico per le famiglie : Il servizio, messo a disposizione dal PLUS del Distretto Sanitario di Alghero, è rivolto ai minori e alle famiglie per facilitare la lettura dei bisogni di crescita del minore e garantire il diritto all'assistenza, alla cura e all'educazione degli stessi. Le attività riguardano consulenza psicologica, pedagogica e sociale ai singoli e ai gruppi, attività di sensibilizzazione territoriale, lavoro di rete, formazione e orientamento. informacittadino: è un servizio informativo e di orientamento rivolto a singoli e gruppi che riguardano attività di informazione, ricerca personalizzata, orientamento, sostegno nella consultazione delle fonti, ricerca di lavoro, supporto all'ufficio servizi sociali, scolastico, utilizzo di strumenti informatici per l'assistenza alla predisposizione e inoltrò di istanze dei cittadini, relative a diversi settori, ai vari Enti.</i>			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale			
	<i>I servizi cimiteriali curano la gestione delle operazioni di sepoltura, di esumazione, di estumulazione, le concessioni di lotti - cappelle - loculi e ossarini comunali, le vulture, le cointestazioni delle cappelle cimiteriali. Verifica delle scadenze delle concessioni e curano la pulizie e la custodia del cimitero comunale.</i>			

	Assessore: Aranzanu Antonella, Mannu Luisa			
	Responsabili del settore: Dr.ssa Antonella Iervolino, Ing. Giuseppe Cuccuru, Rag. Giandomenico Serra			
PROGR.	MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità			
	<i>I servizi pubblica utilità sono quei servizi di interesse generale, volti a soddisfare i bisogni di una comunità non solo in termini economici, ma anche in termini di promozione sociale.</i>			
	Assessore: Mannu Luisa			
	Responsabili del settore: Ing. Giuseppe Cuccuru			
PROGR.	MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA			
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare			
	<i>La missione si occupa delle politiche agricole, ferme restando le competenze della Regione e delle Province, dell'ambito agroalimentare e della pesca, con particolare riguardo alla sicurezza alimentare, delle funzioni e dei compiti statali spettanti in materia di agricoltura, caccia e alimentazione.</i>			
	Assessore: Spanu Bernardo, Aranzanu Antonella			
	Responsabili del settore: Dr.ssa Antonella Iervolino			
PROGR.	MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI			
1	Fondo di riserva			
2	Fondo svalutazione crediti			

	<i>Assessore: Aranzanu Antonella</i>			
	<i>Responsabili del settore: Dr.ssa Giuseppina Fara</i>			
PROGR.	MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO			
1	Quota interessi e ammortamento mutui			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionali			
	<i>Assessore: Aranzanu Antonella</i>			
	<i>Responsabili del settore: Dr.ssa Giuseppina Fara</i>			
PROGR.	MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE			
1	Restituzione anticipazione di tesoreria			
	<i>Assessore: Aranzanu Antonella</i>			
	<i>Responsabili del settore: Dr.ssa Giuseppina Fara</i>			
PROGR.	MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI			
1	Servizi per conti terzi - partite di giro			
	<i>Assessore: Aranzanu Antonella</i>			
	<i>Responsabili del settore: Dr.ssa Antonella Iervolino, Dr.ssa Giuseppina Fara</i>			

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	895.146,74	428.528,70	0,00	1.323.675,44	910.732,13	39.500,00	0,00	950.232,13	910.732,13	39.500,00	0,00	950.232,13
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	137.662,44	0,00	0,00	137.662,44	137.662,44	0,00	0,00	137.662,44	137.662,44	0,00	0,00	137.662,44
4	173.007,15	0,00	0,00	173.007,15	173.007,15	0,00	0,00	173.007,15	173.007,15	0,00	0,00	173.007,15
5	30.551,12	0,00	0,00	30.551,12	24.830,52	0,00	0,00	24.830,52	24.830,52	0,00	0,00	24.830,52
6	6.991,68	6.000,00	0,00	12.991,68	6.991,68	9.000,00	0,00	15.991,68	6.991,68	9.000,00	0,00	15.991,68
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	402.341,59	5.000,00	0,00	407.341,59	402.341,59	10.000,00	0,00	412.341,59	402.341,59	10.000,00	0,00	412.341,59
10	140.000,00	35.000,00	0,00	175.000,00	140.000,00	62.000,00	0,00	202.000,00	140.000,00	62.000,00	0,00	202.000,00
11	2.500,57	0,00	0,00	2.500,57	2.500,57	0,00	0,00	2.500,57	2.500,57	0,00	0,00	2.500,57
12	594.349,75	15.000,00	0,00	609.349,75	584.750,66	15.000,00	0,00	599.750,66	584.750,66	15.000,00	0,00	599.750,66
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	67.657,28	0,00	0,00	67.657,28	78.965,32	0,00	0,00	78.965,32	91.243,70	0,00	0,00	91.243,70
50	47.359,91	0,00	56.549,75	103.909,66	44.907,98	0,00	59.001,68	103.909,66	42.348,75	0,00	61.560,91	103.909,66
60	0,00	0,00	30.987,41	30.987,41	0,00	0,00	30.987,41	30.987,41	0,00	0,00	30.987,41	30.987,41
99	0,00	0,00	840.886,25	840.886,25	0,00	0,00	840.886,25	840.886,25	0,00	0,00	840.886,25	840.886,25
TOTALI:	2.498.068,23	489.528,70	928.423,41	3.916.020,34	2.507.190,04	135.500,00	930.875,34	3.573.565,38	2.516.909,19	135.500,00	933.434,57	3.585.843,76

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.082.910,94	691.816,20	0,00	1.774.727,14
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	146.738,70	0,00	0,00	146.738,70
4	260.764,31	23.295,07	0,00	284.059,38
5	52.251,45	0,00	0,00	52.251,45
6	9.983,36	358.930,98	0,00	368.914,34
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	151.584,81	0,00	151.584,81
9	474.190,00	76.130,00	0,00	550.320,00
10	186.839,43	92.302,18	0,00	279.141,61
11	2.500,57	0,00	0,00	2.500,57
12	882.750,29	22.308,68	0,00	905.058,97
14	0,00	0,00	0,00	0,00
16	500,00	0,00	0,00	500,00
17	0,00	30.279,55	0,00	30.279,55
20	78.358,66	0,00	0,00	78.358,66
50	47.359,91	0,00	56.549,75	103.909,66
60	0,00	0,00	30.987,41	30.987,41
99	0,00	0,00	929.365,22	929.365,22
TOTALI:	3.225.147,62	1.446.647,47	1.016.902,38	5.688.697,47

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	413.346,62	796.495,09	413.346,62	413.346,62
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	996.194,43	1.269.326,03	1.007.768,17	1.020.046,55
Titolo 3 - Entrate extratributarie	15.050,00	17.227,16	15.050,00	15.050,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.424.591,05	2.083.048,28	1.436.164,79	1.448.443,17
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-100.915,61	-308.321,14	-485.932,66	-498.211,04
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.323.675,44	1.774.727,14	950.232,13	950.232,13

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
895.146,74	428.528,70		1.323.675,44	910.732,13	39.500,00		950.232,13	910.732,13	39.500,00		950.232,13
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.082.910,94	691.816,20		1.774.727,14								

Missione: 2 Giustizia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Giustizia	Giustizia			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
2 Giustizia**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		5.228,02		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		5.228,02		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		-5.228,02		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
2 Giustizia**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	137.662,44	146.738,70	137.662,44	137.662,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	137.662,44	146.738,70	137.662,44	137.662,44

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
137.662,44			137.662,44	137.662,44			137.662,44	137.662,44			137.662,44
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
146.738,70			146.738,70								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	90.630,72	95.803,70	90.630,72	90.630,72
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	90.630,72	95.803,70	90.630,72	90.630,72
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	82.376,43	188.255,68	82.376,43	82.376,43
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	173.007,15	284.059,38	173.007,15	173.007,15

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
173.007,15			173.007,15	173.007,15			173.007,15	173.007,15			173.007,15
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
260.764,31	23.295,07		284.059,38								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		700,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		700,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	30.551,12	51.551,45	24.830,52	24.830,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	30.551,12	52.251,45	24.830,52	24.830,52

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
30.551,12			30.551,12	24.830,52			24.830,52	24.830,52			24.830,52
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
52.251,45			52.251,45								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.991,68	15.409,99	6.991,68	6.991,68
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	11.991,68	20.409,99	11.991,68	11.991,68
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.000,00	348.504,35	4.000,00	4.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	12.991,68	368.914,34	15.991,68	15.991,68

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
6.991,68	6.000,00		12.991,68	6.991,68	9.000,00		15.991,68	6.991,68	9.000,00		15.991,68
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
9.983,36	358.930,98		368.914,34								

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Turismo	Turismo			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		151.584,81		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		151.584,81		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
	151.584,81		151.584,81								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	407.341,59	550.320,00	412.341,59	412.341,59
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	407.341,59	550.320,00	412.341,59	412.341,59

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
402.341,59	5.000,00		407.341,59	402.341,59	10.000,00		412.341,59	402.341,59	10.000,00		412.341,59
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
474.190,00	76.130,00		550.320,00								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	175.000,00	279.141,61	202.000,00	202.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	175.000,00	279.141,61	202.000,00	202.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
140.000,00	35.000,00		175.000,00	140.000,00	62.000,00		202.000,00	140.000,00	62.000,00		202.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
186.839,43	92.302,18		279.141,61								

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Soccorso civile	Soccorso civile			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.500,57	2.500,57	2.500,57	2.500,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.500,57	2.500,57	2.500,57	2.500,57

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.500,57			2.500,57	2.500,57			2.500,57	2.500,57			2.500,57
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.500,57			2.500,57								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	374.254,80	487.749,58	374.254,80	374.254,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	374.254,80	487.749,58	374.254,80	374.254,80
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	235.094,95	417.309,39	225.495,86	225.495,86
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	609.349,75	905.058,97	599.750,66	599.750,66

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
594.349,75	15.000,00		609.349,75	584.750,66	15.000,00		599.750,66	584.750,66	15.000,00		599.750,66
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
882.750,29	22.308,68		905.058,97								

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	500,00	500,00	500,00	500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
500,00			500,00	500,00			500,00	500,00			500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
500,00			500,00								

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		30.279,55		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		30.279,55		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
	30.279,55		30.279,55								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	67.657,28	78.358,66	78.965,32	91.243,70
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	67.657,28	78.358,66	78.965,32	91.243,70

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
67.657,28			67.657,28	78.965,32			78.965,32	91.243,70			91.243,70
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
78.358,66			78.358,66								

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
17	Debito pubblico	Debito pubblico			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	103.909,66	103.909,66	103.909,66	103.909,66
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	103.909,66	103.909,66	103.909,66	103.909,66

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
47.359,91		56.549,75	103.909,66	44.907,98		59.001,68	103.909,66	42.348,75		61.560,91	103.909,66
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
47.359,91		56.549,75	103.909,66								

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
18	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	30.987,41	30.987,41	30.987,41	30.987,41
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	30.987,41	30.987,41	30.987,41	30.987,41

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		30.987,41	30.987,41			30.987,41	30.987,41			30.987,41	30.987,41
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		30.987,41	30.987,41								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	840.886,25	929.365,22	840.886,25	840.886,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	840.886,25	929.365,22	840.886,25	840.886,25

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		840.886,25	840.886,25			840.886,25	840.886,25			840.886,25	840.886,25
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		929.365,22	929.365,22								

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La SeO 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 SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, 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 ha i seguenti scopi:

- definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta comunale;
- costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;

- per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;
- dalla programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali;
- dalla programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale;
- dal piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

- Parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'ente sia al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;
- Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

SEZIONE OPERATIVA Parte n. 1



Nella Parte 1 della SeO del DUP sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP.

La definizione degli obiettivi dei programmi che l'ente intende realizzare deve avvenire in modo coerente con gli obiettivi strategici definiti nella SeS.

Per ogni programma devono essere definite le finalità e gli obiettivi annuali e pluriennali che si intendono perseguire, la motivazione delle scelte effettuate ed individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici contenuti nella SeS e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per i programmi deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi dei programmi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

L'individuazione degli obiettivi dei programmi deve essere compiuta sulla base dell'attenta analisi delle condizioni operative esistenti e prospettiche dell'ente nell'arco temporale di riferimento del DUP.

In ogni caso il programma è il cardine della programmazione e, di conseguenza, il contenuto dei programmi deve esprimere il momento chiave della predisposizione del bilancio finalizzato alla gestione delle funzioni fondamentali dell'ente.

Il contenuto del programma è l'elemento fondamentale della struttura del sistema di bilancio ed il perno intorno al quale definire i rapporti tra organi di governo, e tra questi e la struttura organizzativa e delle responsabilità di gestione dell'ente, nonché per la corretta informazione sui contenuti effettivi delle scelte dell'amministrazione agli utilizzatori del sistema di bilancio.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

I programmi devono essere analiticamente definiti in modo da costituire la base sulla quale implementare il processo di definizione degli indirizzi e delle scelte che deve, successivamente, portare, tramite la predisposizione e l'approvazione del PEG, all'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

La Sezione operativa del DUP comprende, per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli.

Comprende altresì la formulazione degli indirizzi in materia di tributi e di tariffe dei servizi, quale espressione dell'autonomia impositiva e finanziaria dell'ente in connessione con i servizi resi e con i relativi obiettivi di servizio.

Contestualmente devono essere individuate le forme di finanziamento, avuto riguardo alla natura dei cespiti, se ricorrenti e ripetitivi - quindi correnti - oppure se straordinari.

Il documento deve comprendere la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e soprattutto sulla relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica. Particolare attenzione deve essere posta sulla compatibilità con i vincoli del patto di stabilità interno, anche in termini di flussi di cassa.

Particolare attenzione va posta alle nuove forme di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno in corso ed in quelle degli anni successivi.

L'analisi delle condizioni operative dell'ente costituisce il punto di partenza della attività di programmazione operativa dell'ente.

L'analisi delle condizioni operative dell'ente deve essere realizzata con riferimento almeno ai seguenti aspetti:

- le risorse umane, finanziarie e strumentali disponibili nonché le caratteristiche dei servizi dell'ente;
- i bisogni per ciascun programma all'interno delle missioni, con particolare riferimento ai servizi fondamentali;
- gli orientamenti circa i contenuti degli obiettivi del Patto di Stabilità interno da perseguire ai sensi della normativa in materia e le relative disposizioni per i propri enti strumentali e società controllate e partecipate;
- per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli. La valutazione delle risorse finanziarie deve offrire, a conforto della veridicità della previsione, un trend storico che evidenzi gli scostamenti rispetto agli «accertamenti», tenuto conto dell'effettivo andamento degli esercizi precedenti;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica;
- per la parte spesa, l'analisi degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- la descrizione e l'analisi della situazione economico – finanziaria degli organismi aziendali facenti parte del gruppo amministrazione pubblica e degli effetti della stessa sugli equilibri annuali e pluriennali del bilancio. Si indicheranno anche gli obiettivi che si intendono raggiungere tramite gli organismi gestionali esterni, sia in termini di bilancio sia in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

E' prioritario il finanziamento delle spese correnti consolidate, riferite cioè ai servizi essenziali e strutturali, al mantenimento del patrimonio e dei servizi ritenuti necessari.

La parte rimanente può quindi essere destinata alla spesa di sviluppo, intesa quale quota di risorse aggiuntive che si intende destinare al potenziamento quali-quantitativo di una certa attività, o alla creazione di un nuovo servizio.

Infine, con riferimento alla previsione di spese di investimento e relative fonti di finanziamento, occorre valutare la sostenibilità negli esercizi futuri in termini di spese indotte.

Per ogni programma deve essere effettuata l'analisi e la valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti a valere sugli anni finanziari a cui la SeO si riferisce e delle maggiori spese previste e derivanti dai progetti già approvati per interventi di investimento.

Analisi delle risorse

Valutazione tributi

L'aggiornamento costante della banca dati ed un attenta analisi utilizzando i dati forniti dal catasto su tutti gli immobili presenti nel territorio, hanno permesso di poter fare una stima il più attendibile alla realtà. Si è cercato di non gravare sui contribuenti stabilendo le aliquote minime previste dallo Stato, tenendo in considerazione che i fabbricati rurali ad uso strumentale sono esenti dall'imposizione IMU in quanto questo Comune è classificato montano in base all'elenco predisposto dall'ISTAT. In fase di accertamento saranno presi in considerazione le dichiarazioni IMU, dichiarazioni di successione, agenzia del territorio e SIATEL. Il gettito IMU è in riduzione a causa delle mancate entrate derivanti dall'abolizione dell'IMU/TASI (prime case e pertinenze), dal mancato introito degli immobili accatastati in cat. D ed a fronte delle minori risorse derivanti dalla Legge di Stabilità.

Illustrazione delle aliquote

Con delibera di C.C. n. 7 del 30/03/2017 è stata approvata al 7.60% l' aliquota IMU su altri fabbricati, aree fabbricabili e del 4% per le abitazioni principali cat. A1, A8 e A9 e relative pertinenze; con delibera di C.C. n. 6 del 30/03/2017 si è provveduto ad approvare le aliquote per l'applicazione della TASI.

Per quanto riguarda la TARI, la tassa per la gestione dei rifiuti urbani, si rinvia alle deliberazioni di consiglio comunali per l'approvazione del piano finanziario 2016 (C.C. n. 4 del 30.03.2017) e delle singole tariffe 2016 (C.C. n. 5 del 30/03/2017).

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

Responsabile del Settore Tributi è la dr.ssa Giuseppina Fara

Responsabile del procedimento ICI-IMU-TASI è la rag. Cristina Sotgiu

Responsabile del procedimento TARSU-TARES-TARI è il geom. Giuseppe Casule

Il Fondo di Solidarietà Comunale

La legge di stabilità per il 2013 (legge n. 228/2012), nell'attribuire ai comuni la maggior parte del gettito IMU - ad eccezione degli immobili del gruppo D - ha sostituito al comma 380 il Fondo Sperimentale di Riequilibrio con il Fondo di Solidarietà Comunale, alimentato prevalentemente da una quota parte degli incassi IMU che vengono trattenuti dai comuni per poi essere ripartiti secondo criteri perequativi. Il Fondo di Solidarietà Comunale - esteso anche alle regioni a statuto speciale - mantiene le stesse dinamiche del Fondo Sperimentale di Riequilibrio (e dei soppressi trasferimenti), nella misura in cui subisce variazioni connesse alle disposizioni di legge che impongono tagli ai comuni.

I criteri di riparto del Fondo di Solidarietà Comunale per il 2018 tengono conto:

- del gettito IMU ad aliquote di base;
- dell'incidenza delle risorse sopresse;
- della soppressione IMU e TASI sulle abitazioni principali
- degli incentivi a favore di unioni di comuni e fusioni di comuni;

Sulla base delle disposizioni normative sopra indicate, il Fondo di Solidarietà Comunale per il 2018 è stato quantificato in euro 87.195,27;

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	68.528,70	108.587,05	58.000,00	58.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	68.528,70	108.587,05	58.000,00	58.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	32.365,64	56.086,72	52.000,00	52.000,00	52.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	78.580,20	84.365,64	
2	Spese in conto capitale	7.692,71	23.922,50	16.528,70	6.000,00	6.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	23.922,50	24.221,41	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.058,35	80.009,22	68.528,70	58.000,00	58.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	102.502,70	108.587,05	

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	565.323,76	664.928,90	483.320,61	483.320,61
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	565.323,76	664.928,90	483.320,61	483.320,61

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	63.559,93	511.835,46	472.320,61	480.320,61	480.320,61
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	527.230,34	535.880,54	
2	Spese in conto capitale	36.045,21	124.048,36	93.003,15	3.000,00	3.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	124.048,36	129.048,36	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	99.605,14	635.883,82	565.323,76	483.320,61	483.320,61
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	651.278,70	664.928,90	

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	856.461,05	975.948,06	868.034,79	880.313,17
Titolo 3 - Entrate extratributarie	11.900,00	14.060,87	11.900,00	11.900,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	868.361,05	990.008,93	879.934,79	892.213,17
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-726.816,44	-822.373,11	-738.390,18	-750.668,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	141.544,61	167.635,82	141.544,61	141.544,61

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	15.926,85	146.683,56	141.544,61	141.544,61	141.544,61
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	162.444,27	157.471,46	
2	Spese in conto capitale	10.164,36	12.967,37			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	29.551,03	10.164,36	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.091,21	159.650,93	141.544,61	141.544,61	141.544,61
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	191.995,30	167.635,82	

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	413.346,62	796.495,09	413.346,62	413.346,62
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	413.346,62	796.495,09	413.346,62	413.346,62
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-404.588,39	-783.650,39	-404.588,39	-404.588,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.758,23	12.844,70	8.758,23	8.758,23

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.086,47	Previsione di competenza	14.131,15	8.758,23	8.758,23	8.758,23
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.331,15	12.844,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.086,47	Previsione di competenza	14.131,15	8.758,23	8.758,23	8.758,23
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.331,15	12.844,70		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		13.330,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		13.330,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	321.296,85	517.959,07	32.800,00	32.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	321.296,85	531.289,07	32.800,00	32.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	607,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	2.550,00	2.300,00	2.300,00
			Previsione di cassa	2.550,00	2.907,00	
2	Spese in conto capitale	209.385,22	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	699.361,61	318.996,85	30.500,00
			Previsione di cassa	734.657,71	528.382,07	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	209.992,22	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	701.911,61	321.296,85	32.800,00
			Previsione di cassa	737.207,71	531.289,07	

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	163.213,68	206.285,82	170.213,68	170.213,68
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	166.213,68	209.285,82	173.213,68	173.213,68

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	43.072,14	207.850,39	166.213,68	173.213,68	173.213,68
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	227.830,66	209.285,82	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	43.072,14	207.850,39	166.213,68	173.213,68	173.213,68
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	227.830,66	209.285,82	

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	150,00	166,29	150,00	150,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	150,00	166,29	150,00	150,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.459,61	15.644,13	11.045,00	11.045,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.609,61	15.810,42	11.195,00	11.195,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	5.200,81	15.422,23	10.609,61	11.195,00	11.195,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	15.549,57	15.810,42	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.200,81	15.422,23	10.609,61	11.195,00	11.195,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	15.549,57	15.810,42	

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	139.733,38	280.047,97	139.733,38	139.733,38
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	139.733,38	280.047,97	139.733,38	139.733,38
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-98.333,38	-215.702,61	-98.333,38	-98.333,38
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	41.400,00	64.345,36	41.400,00	41.400,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	22.945,36	57.876,39	41.400,00	41.400,00	41.400,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	80.094,66	64.345,36	
2	Spese in conto capitale					
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.945,36	57.876,39	41.400,00	41.400,00	41.400,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	80.094,66	64.345,36	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Uffici giudiziari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		5.228,02		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		5.228,02		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-5.228,02		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Casa circondariale e altri servizi		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 2 Giustizia

Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	137.662,44	146.738,70	137.662,44	137.662,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	137.662,44	146.738,70	137.662,44	137.662,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	9.076,26	142.130,25	137.662,44	137.662,44	137.662,44
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	144.806,90	146.738,70	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.076,26	142.130,25	137.662,44	137.662,44	137.662,44
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	144.806,90	146.738,70	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.300,00	9.840,08	6.300,00	6.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.300,00	9.840,08	6.300,00	6.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.540,08	7.086,30	6.300,00	6.300,00	6.300,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	9.535,56	9.840,08	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.540,08	7.086,30	6.300,00	6.300,00	6.300,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	9.535,56	9.840,08	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	163.207,15	268.219,30	163.207,15	163.207,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	163.207,15	268.219,30	163.207,15	163.207,15

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	81.717,08	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	196.282,23	163.207,15	163.207,15
			Previsione di cassa	264.578,96	244.924,23	
2	Spese in conto capitale	23.295,07	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	35.219,61		
			Previsione di cassa	35.444,61	23.295,07	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	105.012,15	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	231.501,84	163.207,15	163.207,15
			Previsione di cassa	300.023,57	268.219,30	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.500,00	6.000,00	3.500,00	3.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.500,00	6.000,00	3.500,00	3.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	2.500,00	Previsione di competenza di cui già impegnate	3.500,00	3.500,00	3.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	5.750,00	6.000,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.500,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	3.500,00	3.500,00	3.500,00
			Previsione di cassa	5.750,00	6.000,00	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	90.630,72	95.803,70	90.630,72	90.630,72
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	90.630,72	95.803,70	90.630,72	90.630,72
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-90.630,72	-95.803,70	-90.630,72	-90.630,72
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.500,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.500,00			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		700,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		700,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.551,12	51.551,45	24.830,52	24.830,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.551,12	52.251,45	24.830,52	24.830,52

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	21.700,33	63.551,45	30.551,12	24.830,52	24.830,52
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	81.917,71	52.251,45	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.700,33	63.551,45	30.551,12	24.830,52	24.830,52
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	81.917,71	52.251,45	

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.991,68	15.409,99	6.991,68	6.991,68
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	11.991,68	20.409,99	11.991,68	11.991,68
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.000,00	348.504,35	4.000,00	4.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.991,68	368.914,34	15.991,68	15.991,68

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	2.991,68	7.991,68	6.991,68	6.991,68	6.991,68
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	17.975,04	9.983,36	
2	Spese in conto capitale	352.930,98	488.429,00	6.000,00	9.000,00	9.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	491.000,00	358.930,98	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	355.922,66	Previsione di competenza	496.420,68	12.991,68	15.991,68
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	508.975,04	368.914,34	

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 2 Giovani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.197,78			
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.197,78			

Missione: 7 Turismo

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Turismo	Turismo	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		65.074,09		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		65.074,09		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale	65.074,09	Previsione di competenza	93.161,97			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.161,97	65.074,09		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	65.074,09	Previsione di competenza	93.161,97			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.161,97	65.074,09		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		86.510,72		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		86.510,72		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale	86.510,72	145.981,10			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	156.014,40	86.510,72	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	86.510,72	Previsione di competenza	145.981,10		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	156.014,40	86.510,72	

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	80.194,97	89.760,01	85.194,97	85.194,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	80.194,97	89.760,01	85.194,97	85.194,97

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	9.565,04	81.767,67	75.194,97	75.194,97	75.194,97
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	86.453,95	84.760,01	
2	Spese in conto capitale		8.000,00	5.000,00	10.000,00	10.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	8.000,00	5.000,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.565,04	89.767,67	80.194,97	85.194,97	85.194,97
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	94.453,95	89.760,01	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	322.146,62	455.559,99	322.146,62	322.146,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	322.146,62	455.559,99	322.146,62	322.146,62

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	62.283,37	299.815,73	322.146,62	322.146,62	322.146,62
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	336.626,55	384.429,99	
2	Spese in conto capitale	71.130,00	71.130,00			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	71.130,00	71.130,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	133.413,37	370.945,73	322.146,62	322.146,62	322.146,62
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	407.756,55	455.559,99	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.861,97	5.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.861,97	5.000,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	175.000,00	279.141,61	202.000,00	202.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	175.000,00	279.141,61	202.000,00	202.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	46.839,43	190.500,86	140.000,00	140.000,00	140.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	217.004,34	186.839,43	
2	Spese in conto capitale	57.302,18	101.803,65	35.000,00	62.000,00	62.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	111.963,27	92.302,18	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	104.141,61	Previsione di competenza	292.304,51	175.000,00	202.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	328.967,61	279.141,61	

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.500,57	2.500,57	2.500,57	2.500,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.500,57	2.500,57	2.500,57	2.500,57

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.500,57	2.500,57	2.500,57	2.500,57
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.500,57	2.500,57		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.500,57	2.500,57	2.500,57	2.500,57
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.500,57	2.500,57		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Soccorso civile	Soccorso civile	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-2.500,00	-4.500,00	-2.500,00	-2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.500,00	5.500,00	2.500,00	2.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.000,00	Previsione di competenza	4.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.500,00	5.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.000,00	Previsione di competenza	4.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.500,00	5.500,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	299.633,00	369.930,62	299.633,00	299.633,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	299.633,00	369.930,62	299.633,00	299.633,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-287.633,00	-345.957,04	-287.633,00	-287.633,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.000,00	23.973,58	12.000,00	12.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	11.973,58	Previsione di competenza	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.000,00	23.973,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.973,58	Previsione di competenza	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.000,00	23.973,58		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	64.121,80	94.872,39	64.121,80	64.121,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	64.121,80	94.872,39	64.121,80	64.121,80
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-64.121,80	-94.872,39	-64.121,80	-64.121,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.000,00	5.446,57	2.000,00	2.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.000,00	5.446,57	2.000,00	2.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.500,00	-4.946,57	-1.500,00	-1.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	500,00	500,00	500,00	500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.000,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.508,80	500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.000,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.508,80	500,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.500,00	7.500,00	3.500,00	3.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.500,00	7.500,00	3.500,00	3.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-3.500,00	-7.500,00	-3.500,00	-3.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	558.349,75	829.072,39	548.750,66	548.750,66
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	558.349,75	829.072,39	548.750,66	548.750,66

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	270.722,64	824.506,38	558.349,75	548.750,66	548.750,66
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	915.858,41	829.072,39	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	270.722,64	824.506,38	558.349,75	548.750,66	548.750,66
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	915.858,41	829.072,39	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	36.000,00	46.013,00	36.000,00	36.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	36.000,00	46.013,00	36.000,00	36.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	2.704,32	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	21.000,01	21.000,00	21.000,00
			Previsione di cassa	22.582,17	23.704,32	
2	Spese in conto capitale	7.308,68	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	40.021,93	15.000,00	15.000,00
			Previsione di cassa	40.021,93	22.308,68	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.013,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	61.021,94	36.000,00	36.000,00
			Previsione di cassa	62.604,10	46.013,00	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	500,00	500,00	500,00	500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		30.279,55		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		30.279,55		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale	30.279,55	Previsione di competenza	99.970,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100.000,00	30.279,55		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.279,55	Previsione di competenza	99.970,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100.000,00	30.279,55		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma: 2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.397,11	19.098,49	8.397,11	8.397,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.397,11	19.098,49	8.397,11	8.397,11

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	19.768,49	8.397,11	8.397,11	8.397,11
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.381,38	19.098,49		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	19.768,49	8.397,11	8.397,11	8.397,11
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.381,38	19.098,49		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	57.579,10	57.579,10	69.917,48	82.195,86
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	57.579,10	57.579,10	69.917,48	82.195,86

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	45.240,72	57.579,10	69.917,48	82.195,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		57.579,10		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	45.240,72	57.579,10	69.917,48	82.195,86
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		57.579,10		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.681,07	1.681,07	650,73	650,73
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.681,07	1.681,07	650,73	650,73

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.681,07	650,73	650,73
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.681,07		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.681,07	650,73	650,73
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.681,07		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	47.359,91	47.359,91	44.907,98	42.348,75
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	47.359,91	47.359,91	44.907,98	42.348,75

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	49.709,06	47.359,91	44.907,98	42.348,75
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	49.709,06	47.359,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	49.709,06	47.359,91	44.907,98	42.348,75
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	49.709,06	47.359,91		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	56.549,75	56.549,75	59.001,68	61.560,91
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	56.549,75	56.549,75	59.001,68	61.560,91

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	54.200,60	56.549,75	59.001,68	61.560,91
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.200,60	56.549,75		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	54.200,60	56.549,75	59.001,68	61.560,91
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.200,60	56.549,75		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.987,41	30.987,41	30.987,41	30.987,41
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.987,41	30.987,41	30.987,41	30.987,41

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	30.987,41	30.987,41	30.987,41
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	30.987,41	30.987,41	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	30.987,41	30.987,41	30.987,41
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	30.987,41	30.987,41	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	840.886,25	929.365,22	840.886,25	840.886,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	840.886,25	929.365,22	840.886,25	840.886,25

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	88.478,97	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	842.079,99	840.886,25	840.886,25
			Previsione di cassa	859.332,00	929.365,22	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	88.478,97	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	842.079,99	840.886,25	840.886,25
			Previsione di cassa	859.332,00	929.365,22	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

SEZIONE OPERATIVA

Parte n. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2018 / 2020

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA' 2017	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita' Urb.(S/N)	Verifica vincoli ambientali Amb.(S/N)	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione		
					Cognome	Nome								TRIM. /ANNO Inizio lavori	TRIM. /ANNO Fine lavori	
T O T A L E								0,00								

Legenda

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
 (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione
 (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
 (4) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
 (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

L'attuale dotazione organica dell'Ente rispetta i vincoli e le indicazioni contenute nell'art. 34, comma 2, della legge n. 289/2002 e s.m.i., assicurando il principio dell'invarianza della spesa alla data del 31.12.2008; inoltre questo ente rispetta le disposizioni concernenti le assunzioni degli appartenenti alle categorie protette e, in particolare, la quota d'obbligo di cui alla Legge n. 68/1999.

La previsione di spesa per il personale per l'anno 2017 rispetta i parametri di cui alla legge n. 296 del 27.12.2006 (Legge Finanziaria 2007), art. 1, comma 562, e le indicazioni fornite dalla Circolare n. 9 del 17.02.2006 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, e in particolare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti, in riferimento ai dati del Bilancio di previsione dell'esercizio 2014 è inferiore al 50% delle spese correnti (limite previsto dall'art. 76, comma 7, del D.L. 112/2008, convertito con modificazioni dalla Legge 133/2008, e s.m.i.).

Questo perché l'art. 19, comma 8, della Legge n. 448/2001 prevede che a decorrere dall'anno 2002 gli organi di revisione contabile degli enti locali, accertino che i documenti di programmazione del fabbisogno del personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa di cui all'art. 1, comma 557, della Legge n. 296/2006, e art. 76, comma 4, del D.L. n. 112/2008 convertito dalla Legge n. 133/2008, e che eventuali deroghe a tale principio siano analiticamente motivate; l'obbligo di programmazione in materia di assunzione del personale è sancito dagli artt. 5 e 6 del D.lgs. n. 165/2001 e s.m.i.;

Va precisato che nei relativi Piani Esecutivi di Gestione saranno previste le modalità di copertura dei posti che si renderanno vacanti per dimissioni o mobilità, tramite mobilità interne o esterne, nel rispetto dei vincoli di legge e compatibilmente con le risorse iscritte nel bilancio 2017 -2019.

La programmazione del fabbisogno di personale è in rapporto funzionale diretto con il Piano Esecutivo di Gestione, poiché è con questo strumento che l'Ente individua gli obiettivi specifici da raggiungere e le connesse esigenze cui è legato il fabbisogno di personale.

La presente programmazione di fabbisogno di personale tiene conto dei servizi erogati e da erogare in rapporto agli obiettivi di governo, nonché del ruolo e delle funzioni del Comune a medio termine, anche alla luce delle nuove disposizioni in tema di decentramento e alla oramai prossima applicazione dell'associazionismo delle funzioni fondamentali fra Enti Locali;

Il Piano annuale delle assunzioni è suscettibile di variazioni e integrazioni in relazione all'eventuale evoluzione del quadro normativo di riferimento e/o a nuove esigenze, derivanti da qualsiasi sopravvenuto fabbisogno che allo stato attuale non è possibile prevedere o definire.

La Dotazione Organica, ai sensi dell'art. 34, comma 1, della Legge n. 289/2002, complessiva è di n. 20 posti, di cui n. 18 coperti e n. 2 vacanti;

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

Previsioni	2017	2018	2019	2020
Spese per il personale dipendente	844.265,38	789.704,11	784.383,51	784.383,51
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00

Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	844.265,38	789.704,11	784.383,51	784.383,51

Descrizione deduzione	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	844.265,38	789.704,11	784.383,51	784.383,51
-------------------------------------	------------	------------	------------	------------

ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<p>Considerate le restrizioni imposte dalla legge di stabilità 2012, non si prevede alcuna nuova assunzione di personale se non l'eventuale sostituzione del personale dimissionario o trasferito per mobilità volontaria presso altri enti o cessato per altre cause (gestione del turn-over), nel rispetto dei vincoli di legge e compatibilmente con le risorse iscritte nel bilancio 2017.</p>	<p>Considerate le restrizioni imposte dalla legge di stabilità 2012 non si prevede alcuna nuova assunzione di personale se non l'eventuale sostituzione del personale dimissionario o trasferito per mobilità volontaria presso altri enti o cessato per altre cause (gestione del turn-over), nel rispetto dei vincoli di legge e compatibilmente con le risorse iscritte nel Bilancio 2018.</p>	<p>Considerate le restrizioni imposte dalla legge di stabilità 2012 non si prevede alcuna nuova assunzione di personale se non l'eventuale sostituzione del personale dimissionario o trasferito per mobilità volontaria presso altri enti o cessato per altre cause (gestione del turn-over), nel rispetto dei vincoli di legge e compatibilmente con le risorse iscritte nel Bilancio 2019</p>

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Il D.L. 28/02/1983, n. 55, convertito con modificazioni nella legge 26/04/1983, n. 131, prevede che i comuni debbano provvedere annualmente, prima della deliberazione del bilancio, alla verifica delle quantità e qualità di aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie, ai sensi delle Leggi 18 aprile 1962, n. 167, 22 ottobre 1971, n. 865 e 5 agosto 1978, n. 457 e successive modifiche ed integrazioni, che potranno essere cedute in proprietà o in diritto di superficie e che con la medesima deliberazione i comuni debbono stabilire il prezzo di cessione per ciascun tipo di aree.

Il Comune di Pozzomaggiore si è dotato, negli anni passati di un piano di zona per l'edilizia economica e popolare (PEEP) e di un piano per gli insediamenti produttivi (P.I.P.).

Per ciò che concerne i lotti residui del Piano per gli Insediamenti Produttivi è prevedibile la loro alienazione e/o concessione; si fa, in tal senso, riferimento alla delibera di G.C. n. 10 del 26/03/1999, con la quale furono determinati per l'anno 1999, i prezzi di cessione delle aree disponibili nel Piano Insediamenti Produttivi (P.I.P.) in Zona Cae ed i successivi atti deliberativi adottati in merito.

Il piano per gli insediamenti produttivi, aveva una superficie originaria di complessivi **mq. 27.521**, che il costo medio delle aree predette per spese di acquisto e/o espropriazioni e per occupazioni, oneri finanziari, oneri per le opere di urbanizzazione eseguite o da eseguire, spese tecniche e varie è stato proposto con le diversificazioni per piano e, nell'ambito dello stesso, per zona, in ragione della cessione in diritto di proprietà e/o superficie.

Il nuovo prospetto esplicativo della valutazione e ripartizione delle aree in diritto di superficie e/o di proprietà, redatto dall'Arch. Barbera Giampietro di Cagliari, già progettista incaricato della redazione del vigente PIP comunale da cui si evince che:

- il costo complessivo previsto per l'acquisizione delle aree era di lire **218.000.005**;
- il volume edificabile complessivo previsto era di **mc. 72.525** così ripartito:
 - a. volume edificabile in diritto di superficie mc. 36.873;
 - b. volume edificabile in diritto di proprietà mc. 35.652;

Costo al metro cubo per **lotti da cedere in diritto di superficie** (lotti identificati dal n. 1 al n. 16 e dal n. 35 al n. 46).

Incidenza spese per acquisto aree al mc.

lire 218.000.005 : 72.525 = lire/mc. 3.005,86

- lire/mc. 3.005,86 x 27.429 mc x 60% = lire 49.468.640 (Lotti mc/mq 3) ;
- lire/mc. 3.005,86 x 9.444 mc. x 60% = lire 17.032.405 (Lotti mc/mq 2).

Costo delle aree in diritto di superficie

lire/mc. 3.005,86 x 36.873 mc. x 60%= lire 66.501.045

lire 66.501.045 : 36.873 mc. = lire/mc 1.803,52 (costo al mc)

Costo per lotti da mc/mq 3 x lire 1.803,52 = lire 5.410,56, pari ad lire 2,79 - al 01/01/2014 € **3,80**

Costo per lotti da mc/mq 2 x lire 1.803,52 = lire 3.607,04, pari ad lire 1,86 - al 01/01/2014 € **2,53**

Costo al metro cubo per **lotti da cedere in diritto di proprietà** (lotti identificati dal n. 18 al n. 34 e dal n. 47 al n. 590).

Incidenza spese per acquisto aree al mc.

lire 218.000.005 – lire 66.501.045 = lire. 151.498.960

lire 151.498.960 : mc. 35.652 = lire/mc. 4.249,38

- lire/mc. 4.249,38 x 25.020 mc. = lire 106.319.480 (Lotti mc/mq 3) ;
- lire/mc. 4.249,38 x 10.632 mc. = lire 45.179.480 (Lotti mc/mq 2).

Costo delle aree in diritto di proprietà

lire/mc. 4.249,38 x 35.652 mc. = lire 151.498.960

Costo per lotti da mc/mq 3 x lire 4.249,38 = lire 12.748,14, pari ad € 6,58 - al 01/01/2014 € **8,96**

Costo per lotti da mc/mq 2 x lire 4.249,38 = lire 8.498,76, pari ad € 4,39 - al 01/01/2014 € **5,98**

Alla alienazione e concessione in diritto di superficie delle aree predette si provvederà ai sensi delle leggi 18 aprile 1962, n. 167, 22 ottobre 1971, n. 865 e 5 agosto 1978, n. 457.

Comune di Pozzomaggiore

Provincia di SS

CONTO DEL PATRIMONIO

ANNO 2016

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		3.151,05	108.107,27			4.952,84	106.305,48
TOTALE		3.151,05	108.107,27		1.801,79		1.801,79
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		3.906.915,67	113.315,00		1.825,14	855,65	4.021.200,16
2) Terreni (patrimonio indisponibile)		302.037,12			855,65	211.283,22	91.609,55
3) Terreni (patrimonio disponibile)		187.417,00			866.506,36		1.053.923,36
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		370.471,86			27.970,02	1.273,38	370.471,86
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		4.681.015,50	339.949,90		1.273,38	5.815.855,63	5.047.662,04
6) Macchinari, attrezzature ed impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		6.091.543,75			44.662,62	208,85	276.961,50
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		461.450,20	83.539,75		208,85	512.449,52	23.133,40
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		167.458,06	2.037,40			25,47	169.469,99
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		69.234,20			25,47	33.730,36	35.529,31
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		28.981,45	2.385,10			6.642,15	24.724,40
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)		5.601,04			64,87		5.665,91
12) Diritti reali su beni di terzi		12.743,96				12.743,96	
13) Immobilizzazioni in corso		24.744,69	1.439,60			18,00	26.166,29
TOTALE		18.185,70			18,00	9.599,62	8.604,08
		495,03					495,03
		3.204,43				3.080,67	123,76
		11.191,51				11.191,51	
TOTALE		809.795,25				152.221,25	657.574,00
		10.662.680,18	542.666,75		940.964,14	185.180,22	11.961.130,85
III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE							
1) Partecipazioni in:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre imprese							
2) Crediti verso:							
a) Imprese controllate							
b) Imprese collegate							
c) Altre imprese							
3) Titoli (investimenti a medio e lungo termine)		51.645,69					51.645,69
4) Crediti di dubbia esigibilità (detratto il fondo svalutazione crediti)					45.240,72		45.240,72
5) Crediti per depositi cauzionali							
TOTALE		51.645,69					51.645,69
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		10.717.476,92	650.774,02		940.964,14	190.133,06	12.119.082,02

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
B) ATTIVO CIRCOLANTE							
I) RIMANENZE							
TOTALE							
II) CREDITI							
1) Verso contribuenti		342.057,23	778.032,55	674.923,87		45.142,12	400.023,79
2) Verso enti del sett. pubblico allargato:							
a) Stato - correnti		19.519,79	110.314,46	109.772,94		8.696,74	11.364,57
- capitale			213.815,61	82.227,15			131.588,46
b) Regione - correnti		730.980,66	1.269.775,23	1.719.903,37			280.852,52
- capitale		20.390,40	214.285,83	73.326,04			161.350,19
c) Altri - correnti		950,00	1.000,00	366,72			1.583,28
- capitale		84.132,91	42.714,00	46.550,98			80.295,93
3) Verso debitori diversi:							
a) verso utenti di servizi pubblici		18.577,85	95.781,02	74.996,95		10,57	39.351,35
b) verso utenti di beni patrimoniali		26.101,30	62.983,64	87.680,98			1.403,96
c) verso altri - correnti		70.315,81	165.199,44	201.539,73			33.975,52
- capitale		1.336,81	16.560,77	16.854,27			1.043,31
d) da alienazioni patrimoniali			11.520,86	7.402,18			4.118,68
e) per somme corrisposte c/terzi		31.643,81	408.981,27	383.473,28		444,54	56.707,26
4) Crediti per IVA		7.504,70					7.504,70
5) Per depositi							
a) banche							
b) Cassa Depositi e Prestiti							
TOTALE		1.353.511,27	3.390.964,68	3.479.018,46		54.293,97	1.211.163,52
III) ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI							
1) Titoli							
TOTALE							
IV) DISPONIBILITA' LIQUIDE							
1) Fondo di cassa		1.108.203,26	3.543.810,62	3.306.293,42			1.345.720,46
2) Depositi bancari							
TOTALE		1.108.203,26	3.543.810,62	3.306.293,42			1.345.720,46
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		2.461.714,53	6.934.775,30	6.785.311,88		54.293,97	2.556.883,98
C) RATEI E RISCONTI							
I) RATEI ATTIVI							
II) RISCONTI ATTIVI		3.523,15					3.523,15
TOTALE RATEI E RISCONTI		3.523,15					3.523,15
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		13.182.714,60	7.585.549,32	6.785.311,88	940.964,14	244.427,03	14.679.489,15
CONTI D'ORDINE							
D) OPERE DA REALIZZARE		74.898,68	957.399,50	640.363,60			391.934,58
E) BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI							
F) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE		74.898,68	957.399,50	640.363,60			391.934,58

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

	IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSISTENZA FINALE
			+	-	+	-	
A) PATRIMONIO NETTO							
I) <u>NETTO PATRIMONIALE</u>		2.624.225,77	177.348,89		706.998,58		3.508.573,24
II) <u>NETTO DA BENI DEMANIALI</u>			113.315,00			855,65	112.459,35
TOTALE PATRIMONIO NETTO		2.624.225,77	290.663,89		706.998,58	855,65	3.621.032,59
B) CONFERIMENTI							
I) <u>CONFERIMENTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</u>		8.964.832,74	470.815,44				9.435.648,18
II) <u>CONFERIMENTI DA CONCESSIONI DI EDIFICARE</u>		61.390,41	16.560,77				77.951,18
TOTALE CONFERIMENTI		9.026.223,15	487.376,21				9.513.599,36
C) DEBITI							
I) <u>DEBITI DI FINANZIAMENTO</u>							
1) Per finanziamenti a breve termine							
2) Per mutui e prestiti		1.152.733,89		54.200,60			1.098.533,29
3) Per prestiti obbligazionari							
4) Per debiti pluriennali							
II) <u>DEBITI DI FUNZIONAMENTO</u>		362.279,78	2.240.297,67	2.193.275,25		9.273,40	400.028,80
III) <u>DEBITI PER IVA</u>							
IV) <u>DEBITI PER ANTICIPAZIONI DI CASSA</u>							
V) <u>DEBITI PER SOMME ANTICIPATE DA TERZI</u>		17.252,01	408.981,27	399.067,30		332,42	26.833,56
VI) <u>DEBITI VERSO</u>							
1) Imprese controllate							
2) Imprese collegate							
3) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII) <u>ALTRI DEBITI</u>			38.848,22	19.386,67			19.461,55
TOTALE DEBITI		1.532.265,68	2.688.127,16	2.665.929,82		9.605,82	1.544.857,20
D) RATEI E RISCONTI							
I) <u>RATEI PASSIVI</u>							
II) <u>RISCONTI PASSIVI</u>							
TOTALE RATEI E RISCONTI							
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		13.182.714,60	3.466.167,26	2.665.929,82	706.998,58	10.461,47	14.679.489,15
CONTI D'ORDINE							
E) IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE		74.898,68	957.399,50	640.363,60			391.934,58
F) CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI							
G) BENI DI TERZI							
TOTALE CONTI D'ORDINE		74.898,68	957.399,50	640.363,60			391.934,58