

D U P

Nota di
aggiornamento
Documento
Unico di
Programmazione
2016-2018

*Principio contabile applicato
alla programmazione
Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

COMUNE PIOVENE ROCCHETTE

Premessa

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 - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, e che 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.

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il nuovo documento, che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo inizio nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 16 aprile 2013.

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

Le brevi indicazioni che precedono sono propedeutiche alla comprensione nelle novità contabili che anche il nostro ente si trova ad affrontare da quest'anno. Si ricorda, infatti, che dopo un periodo di sperimentazione, avviatosi tre anni fa, dal 2015 tutti gli enti sono obbligati ad abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal D.Lgs. n. 77/95 e successivamente riconfermato dal D.Lgs. n. 267/2000 e ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal D.Lgs. n. 118/2011, dal DPCM applicativo del 27/12/2011 e da ultimo dal D.Lgs. n. 126/2014, oltre che dalle norme del TUEL così come definitivamente modificate ed approvate medesimo D.Lgs. n. 126/2014.

In particolare il nuovo sistema dei documenti di bilancio si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);

- lo schema di bilancio comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto, secondo gli schemi previsti dall'allegato 7 al DPCM 28 dicembre 2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati;
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

VALENZA E CONTENUTI DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell'intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo *permanente, sistemico ed unitario* le discontinuità ambientali e organizzative.

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

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

La **Sezione Strategica (SeS)** 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, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

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

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

Il suo contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)

1 ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- a) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il Documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la legge di Stabilità sul comparto degli enti locali e quindi anche sul nostro ente;
- b) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;
- c) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione.

1.1 OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE

Le misure programmate - e quelle di recente approvazione - sono dirette ad agire strutturalmente sull'economia del Paese, grazie ad interventi per la fiscalità, la Pubblica Amministrazione, la giustizia, il sistema scolastico, la concorrenza e le infrastrutture. Si tratta di azioni che si rafforzano a vicenda, i cui effetti nel breve periodo sono essenziali per correggere gli squilibri macroeconomici che caratterizzano il Paese, ma che nel lungo periodo serviranno a garantire una crescita duratura e sostenibile.

1.1.1 Le principali variabili macroeconomiche

Lo scenario programmatico di ritorno alla crescita che è emerso già dal Documento di Economia e Finanza varato nel mese di aprile, è confermato dalla nota di aggiornamento al medesimo documento che il Governo ha approvato il 18 settembre u.s.

Dopo una crisi devastante che ha fatto perdere al sistema Italia 10 punti di PIL e all'industria manifatturiera il 25% della sua produzione, i segnali della ripresa sono attestati dagli usuali indicatori economici.

Il nuovo quadro macroeconomico che emerge prevede una correzionale al rialzo del **PIL** sia per quest'anno (da +0,7 a +0,9) che per il 2016 (da +1,4 a +1,6).

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
PIL Italia	-0,4	+0,9	+1,6	+1,6	+1,5	+1,3

- Tasso d'inflazione previsto

Per quanto riguarda, infine, il tasso di inflazione, possiamo notare come il suo andamento, nel corso degli ultimi anni e in quello previsto per il prossimo triennio, è riassunto nella seguente tabella:

Inflazione media annua	Valori programmati
2012	3,0%
2013	1,1%
2014	0,2%
2015	0,6%
2016	0,0%
2017	0,0%

1.1.2 LA LEGGE DI STABILITA'

La legge di stabilità varata dal Consiglio dei Ministri in data 15 ottobre 2015 e approvata dal Parlamento il 22 dicembre e pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale del 30 dicembre 2015 (legge 208/2015), contiene misure espansive che portano il deficit sul PIL al 2,2% e il rinvio al pareggio di bilancio strutturale al 2018 con l'applicazione delle clausole sulle riforme e gli investimenti. Il tutto senza violare il 3% del rapporto deficit/PIL.

1.2 OBIETTIVI INDIVIDUATI DELLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE

La Regione assume la programmazione come metodo di intervento, definendo obiettivi, criteri e modalità della propria azione, nel rispetto del principio di sussidiarietà, al fine di soddisfare i bisogni della comunità e perseguire lo sviluppo sociale ed economico del territorio.

La programmazione regionale si realizza con le strategie nazionali ed europee, in particolare con la Strategia "Europa 2020", che mira ad una crescita intelligente, sostenibile, inclusiva, orientata a sviluppare un'economia basata sulla conoscenza e sull'innovazione, più efficiente sotto il profilo delle risorse, più verde e più competitiva e con un alto tasso di occupazione che favorisca la coesione sociale e territoriale.

Obiettivo della programmazione unitaria è garantire una visione coordinata delle azioni da intraprendere in una prospettiva di sviluppo intersettoriale, da realizzarsi nel medio periodo e secondo un approccio integrato che punta ad ottimizzare l'impatto degli interventi.

1.3 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO

Dopo aver brevemente analizzato le principali variabili macroeconomiche e le disposizioni normative di maggior impatto sulla gestione degli enti locali, in questo paragrafo intendiamo rivolgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica.

1.3.1 Analisi del territorio e delle strutture

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività che precede la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

SUPERFICIE Kmq.13		
RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 1	
STRADE		
* Statali km. 0,00	* Provinciali km. 9,20	* Comunali km.30,00
* Vicinali km. 20,00	* Autostrade km. 3,00	

1.3.2 Analisi demografica

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non dobbiamo dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "*cliente/utente*" del comune.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le nostre politiche pubbliche.

Popolazione legale al censimento (2011)	n° 8.295
Popolazione residente al 31 dicembre 2014	
Totale Popolazione	n° 8.334
di cui:	
maschi	n° 4.092
femmine	n° 4.242
nuclei familiari	n° 3.504
comunità/convivenze	n° 1
Popolazione al 1.1.2014	
Totale Popolazione	n° 8.265
Nati nell'anno	n° 74
Deceduti nell'anno	n° 62
saldo naturale	n° 12
Immigrati nell'anno	n° 342
Emigrati nell'anno	n° 285
saldo migratorio	n° 57
Popolazione al 31.12. 2014	
Totale Popolazione	n° 8.334
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	n° 575

In età scuola obbligo (7/14 anni)	n° 694	
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	n° 1.236	
In età adulta (30/65 anni)	n° 4.092	
In età senile (oltre 65 anni)	n° 1.737	
Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	10,70%
	2011	10,50%
	2012	10,60%
	2013	7,50%
	2014	8,90%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	9,30%
	2011	7,00%
	2012	7,60%
	2013	7,20%
	2014	7,40%
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti	n° 14.107
	entro il	n° 8.334
	31/12/2013	
Livello di istruzione della popolazione residente:		
Media inferiore		
Condizione socio-economica delle famiglie:		
Mediamente buona		

Infine, il dato tendenziale relativo alla composizione della popolazione residente è così riassumibile:

Trend storico popolazione	2011	2012	2013	2014	2015
In età prescolare (0/6 anni)	602	606	585	575	571
In età scuola obbligo (7/14 anni)	692	709	712	694	702
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	1.240	1.256	1.237	1.236	1.233
In età adulta (30/65 anni)	4.149	4.125	4.141	4.092	4.092
In età senile (oltre 65 anni)	1.598	1.654	1.704	1.737	1.748

1.3.3 Occupazione ed economia insediata

Ad integrazione dell'analisi demografica vuole essere presentata anche una brevissima analisi del contesto socio economico, riassumibile nei dati che seguono:

Occupazione dati censimento 2011

- disoccupati

maschi n. 2.067

femmine n. 1.409

totale n. 3.476

- in attesa di prima occupazione	
maschi	n. 119
femmine	n. 170
totale	n. 289

Economia insediata

Il territorio comunale è caratterizzato dalla prevalenza di aziende specializzate nei seguenti settori:

- a) artigiane
- b) commerciali
- c) servizi

In particolare, l'organico delle imprese risulta così distribuito:

Bassa presenza di grandi imprese (superiori a 100 dipendenti)

Bassa presenza di medie imprese (superiori a 50 dipendenti)

Alta presenza di piccole imprese (inferiori a 50 dipendenti)

L'economia insediata sul territorio comunale è caratterizzata dalla prevalenza di attività artigianali e commerciali come meglio desumibile dai dati riportati nella seguente tabella:

1.4 PARAMETRI UTILIZZATI PER PROGRAMMARE I FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE

Al fine di comprendere l'andamento tendenziale delle entrate dell'ente, si riporta nella tabella che segue il riepilogo dei principali indicatori di bilancio relativi alle entrate, con riferimento alle gestioni passate e a quelle oggetto di programmazione nel presente documento.

Denominazione indicatori	2013	2014	2015	2016	2017	2018
E1 - Autonomia finanziaria	0,86	0,95	0,96	0,97	0,97	0,97
E2 - Autonomia impositiva	0,58	0,67	0,66	0,69	0,68	0,68
E3 - Prelievo tributario pro capite	415,10	444,94	448,56	461,69	-	-
E4 - Indice di autonomia tariffaria propria	0,28	0,28	0,29	0,28	0,29	0,29

Così come per l'entrata, si espongono nella tabella che segue anche i principali indici di struttura relativi alla spesa.

Denominazione indicatori	2013	2014	2015	2016	2017	2018
S1 - Rigidità delle Spese correnti	0,32	0,38	0,33	0,31	-	-
S2 - Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti	0,03	0,03	0,02	0,02	-	-
S3 - Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti	0,29	0,36	0,31	0,30	-	-
S4 - Spesa media del personale	30.107,68	30.775,17	29.896,17	29.063,23	-	-
S5 - Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti	0,15	0,06	0,05	0,03	0,03	0,03

DUP - Documento Unico di Programmazione 2016 - 2018

S6 - Spese correnti pro capite	653,77	539,73	602,55	620,48	-	-
S7 - Spese in conto capitale pro capite	165,99	17,68	485,02	149,71	-	-

Parametri di deficitarietà

Parametri di deficitarietà	2013	2014	2015
Risultato contabile di gestione rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Residui entrate proprie rispetto entrate proprie	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Residui attivi entrate proprie rispetto entrate proprie	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Residui complessivi spese correnti rispetto spese correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Procedimenti di esecuzione forzata rispetto spese correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Spese personale rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Debiti di finanziamento non assistiti rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Debiti fuori bilancio rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Anticipazioni tesoreria non rimborsate rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato
Misure di ripiano squilibri rispetto spese correnti	Rispettato	Rispettato	Rispettato

2 ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, quantomeno, l'approfondimento di specifici profili nonché la definizione dei principali contenuti che la programmazione strategica ed i relativi indirizzi generali, con riferimento al periodo di mandato, devono avere.

A tal fine, si evidenziano di seguito i principali strumenti di pianificazione / programmazione generale già adottati:

Strumenti di pianificazione adottati	Numero	Data
Nuovo strumento di pianificazione/programmazione	0	11/09/2015

Nei paragrafi che seguono, al fine di delineare un quadro preciso delle condizioni interne all'ente, verranno inoltre analizzati:

- I servizi e le strutture dell'ente;
- Gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- Le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- La situazione finanziaria;
- La coerenza con i vincoli del patto di stabilità.

2.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI

Così come prescritto dal punto 8 del Principio contabile n.1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali. Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

2.1.1 Le strutture dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Immobili	Numero	mq
SCUOLE ELEMENTARI	2	6.728,00
SCUOLA MEDIA	1	5.336,00
SCUOLA MATERNA	1	2.283,00
ASILO NIDO	1	1.190,00
MUNICIPIO	1	1.867,00
IMPIANTI SPORTIVI	1	1.442,00
EX DISPENSARIO	1	210,00
CENTRO DIURNO	1	460,00
EDIFICIO VIA LAGUNA	1	444,00
BIRRERIA VECCHIA	1	170,00
APPARTAMENTI VIA OSPIZIO	18	1.750,00

CASE VIA CERIOTTI	3	600,00
MAGAZZINO COMUNALE	1	759,00
CHIESETTA OSPIZIO	1	126,00
SEDE CORO ANA	0	50,00
BAITA MONTE SUMMANO	1	91,00
SEDE DISTRETTO ULSS	1	1.586,00
AUDITORIUM	1	1.670,00

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
SCUOLA MATERNA ARCOBALENO VIA S. EUROSIA	1	107
SCUOLA MEDIA ANTONIO FOGAZZARO VIALE MATTEOTTI	1	286
SCUOLA ELEMENTARE G.PASCOLI	1	303
SCUOLA ELEMENTARE E MATERNA DON P. COSTA	1	139

Reti	Tipo	Km
RETE FOGNARIA	KM	39,00
RETE ACQUEDOTTO	KM	80,00
RETE GAS	KM	58,50
PUNTI LUCE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	N.	1.600,00

Attrezzature	Numero
Come da inventario agli atti	0

2.2 I SERVIZI EROGATI

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, per i quali questa amministrazione ha ritenuto di intervenire, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	Scadenza affidamento	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Amministrazione generale e elettorale	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	No
Anagrafe e stato civile	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	No
Asili nido	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	No
Impianti sportivi	Affidamento a terzi	USD SUMMANIA - US SUMMANO		Si	Si	Si	Si	Si	No
Mense scolastiche	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	No
Nettezza urbana	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	No
Polizia locale	Affidamento a terzi	CONSORZIO POLIZIA LOCALE ALTO VICENTINO		Si	Si	Si	Si	Si	No
Servizi necroscopici e cimiteriali	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	No
Teatri	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	No
Ufficio tecnico	Diretta			Si	Si	Si	Si	Si	No

2.2.1 Le funzioni esercitate su delega

Non presenti.

2.3 GLI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Particolare attenzione, ai fini attuativi delle scelte programmatiche effettuate dall'amministrazione, deve essere rivolta agli strumenti di programmazione negoziata come, ad esempio, il Patto territoriale (volto all'attuazione di un programma d'interventi caratterizzato da specifici obiettivi di promozione dello sviluppo locale), il Contratto d'area (volto alla realizzazione di azioni finalizzate ad accelerare lo sviluppo e la creazione di posti di lavoro in territori circoscritti, nell'ambito delle aree di crisi indicate dal Presidente del Consiglio dei ministri) o altri strumenti previsti dalla vigente normativa.

A riguardo, si segnala che la nostra amministrazione ha attivato o prevede di attivare entro la fine del mandato, i seguenti strumenti:

Denominazione	Tipologia	Attivo / Previsto
Accordo con ULSS n.4 e ATER Vicenza per realizzazione centro polivalente e alloggi protetti per anziani	Accordo di programma	Attivo
Accordo di programma con Comune di Carrè per la manutenzione straordinari strada intercomunale via Pilastrì	Accordo di programma	Previsto

Per ciascuno di essi si riportano le seguenti informazioni:

Denominazione	Accordo con ULSS n.4 e ATER Vicenza per realizzazione centro polivalente e alloggi protetti per anziani
Oggetto	Accordi con ULSS n.4 e ATER Vicenza per realizzazione del centro polivalente e alloggi per anziani
Soggetti partecipanti	Comune di Piovene Rocchette ULSS n.4 Ater di Vicenza
Impegni finanziari previsti	3.650.000,00
	/
	30/12/1899

Denominazione	Accordo di programma con Comune di Carrè per la manutenzione straordinari strada intercomunale via Pilastrì
Oggetto	accordo di programma per la manutenzione straordinaria della strada intercomunale Via Pilastrì
Soggetti partecipanti	Comuni Piovene Rocchette e Carrè
Impegni finanziari previsti	31.650,00
	30/12/1899

2.4 LE PARTECIPAZIONI ED IL GRUPPO PUBBLICO LOCALE

2.4.1 Società ed enti partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono.

DUP - Documento Unico di Programmazione 2016 - 2018

Con riferimento a ciascuno di essi si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
ALTO VICENTINO SERVIZI SPA	Società partecipata	3,25%	2.167.227,00
IMPIANTI ASTICO SRL	Società partecipata	7,88%	379.666,00
ALTO VICENTINO AMBIENTE	Società partecipata	4,96%	3.526.199,00
FTV SPA	Società partecipata	0,07%	7.975.291,00
CONSORZIO POLIZIA LOCALE ALTO VICENTINO		10,07%	0,00
AATO BACCHIGLIONE-ENTE D'AMBITO		0,75%	0,00

Denominazione	ALTO VICENTINO SERVIZI SPA
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	Arsiero Breganze Calvene Caltrano Chiuppano Fara Vicentino Lugo di Vicenza Carrè Cogollo del Cengio Marano Vicentino Posina Salcedo Sarcedo Thiene Velo d'Astico Villaverla Zanè Zugliano Tonezza del Cimone Laghi Pedemonte Valdastico Lastebasse Isola Vicentina Monte di Malo Malo S.Vito di Leguzzano Schio Torrebelticino Valli del Pasubio Santorso Valdagno Cornedo Vicentino Trissino Recoaro Terme Castelgomberto Brogliano
Servizi gestiti	gestione servizio idrico integrato
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	IMPIANTI ASTICO SRL
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	Arsiero Breganze Calvene Caltrano Carrè Chiuppano Fara Vicentino Laghi Lastebasse Lugo di Vicenza Cogollo del Cengio Marano Vicentino Pedemonte Piovene Rocchette Posina Salcedo Sarcedo Thiene Tonezza del Cimone Valdastico Velo d'Astico Villaverla Zanè Zugliano
Servizi gestiti	gestione del patrimonio immobiliare strumentale del servizio idrico integrato
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	ALTO VICENTINO AMBIENTE
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	Arsiero Breganze Caltrano Calvene Carrè Chiuppano Cogollo Fara Laghi Lastebasse Lugo Malo Marano Monte di Malo Pedemonte Posina Salcedo Santorso S. Vito Sarcedo Schio Thiene Tonezza Torrebelticino Valli del Pasubio Velo d' Astico Villaverla Zanè Zugliano
Servizi gestiti	trattamento e smaltimento rifiuti
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	FTV SPA
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	Amministrazione provinciale e comuni della Provincia di Vicenza
Servizi gestiti	trasporto pubblico
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	CONSORZIO POLIZIA LOCALE ALTO VICENTINO
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	Arsiero Laghi Lastebasse Marano Monte di Malo Pedemonte Posina Santorso San Vito di Leguzzano Schio Tonezza del Cimone Torrebelticino Valdastico Valli del Paubio Velo d'Astico
Servizi gestiti	Polizia Locale

Altre considerazioni e vincoli	
--------------------------------	--

Denominazione	AATO BACCHIGLIONE-ENTE D'AMBITO
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	60 comuni provincia di Padova, 1 comune provincia di Venezia e 79 comuni provincia di Vicenza
Servizi gestiti	programmazione regolazione e controllo servizio idrico integrato
Altre considerazioni e vincoli	

Con riferimento agli obblighi informativi in materia di indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate dal nostro ente, si evidenzia quanto segue:

- *Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate*

ALTO VICENTINO SERVIZI SPA

Gestione servizio idrico integrato, funzioni fondamentali di cui all'art.14, comma 27 DL.78/2010

IMPIANTI ASTICO SRL

Gestione del patrimonio strumentale al servizio idrico integrato

ALTO VICENTINO AMBIENTE

Smaltimento rifiuti solidi urbani, funzioni fondamentali di cui all'art.14, comma 27 DL.78/2010

FTV SPA

Ammodernamento e gestione servizio pubblico locale
E' prevista l'alienazione delle azioni possedute

CONSORZIO POLIZIA LOCALE ALTO VICENTINO

Svolgimento funzioni di polizia locale

AATO BACCHIGLIONE-ENTE D'AMBITO

Programmazione regolazione e controllo servizio idrico integrato

2.5 RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. L'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria del nostro ente così come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

Qualsiasi programmazione finanziaria deve necessariamente partire da una valutazione dei risultati delle gestioni precedenti. A tal fine nella tabella che segue si riportano per ciascuno degli ultimi tre esercizi:

- le risultanze finali della gestione complessiva dell'ente;
- il saldo finale di cassa, il totale dei residui attivi e passivi;
- l'indicazione riguardo l'utilizzo o meno dell'anticipazione di cassa.

Descrizione	2013	2014	2015
Risultato di Amministrazione	355.000,00	1.110.000,00	0,00
di cui Fondo cassa 31/12	355.000,00	1.110.000,00	0,00
Utilizzo anticipazioni di cassa	NO	NO	NO

Nei paragrafi che seguono sono riportati, con riferimento alle entrate ed alla spesa, gli andamenti degli ultimi esercizi, presentando questi valori secondo la nuova articolazione di bilancio prevista dal D.Lgs. n. 118/2011.

2.5.1 Le Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2013/2018.

Denominazione	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Avanzo applicato	1.314.463,00	135.273,00	485.006,00	0,00	---	---	---	---
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	497.826,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.478.137,94	3.708.115,36	3.743.645,00	3.853.250,00	3.724.450,00	3.724.450,00	3.552.940,00	0,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	824.542,69	272.080,41	238.639,00	164.910,00	154.600,00	154.600,00	50.000,00	0,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	1.704.392,16	1.544.779,86	1.658.604,00	1.558.640,00	1.562.950,00	1.568.950,00	1.600.000,00	0,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	161.361,15	292.996,81	1.922.599,00	1.149.400,00	878.000,00	762.000,00	150.000,00	0,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da	0,00	0,00	0,00	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DUP - Documento Unico di Programmazione 2016 - 2018

riduzione di attività finanziarie								
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	2.500.000,00	2.300.000,00	1.400.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	581.564,89	650.798,72	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00
TOTALE	8.064.461,83	6.604.044,16	13.746.319,98	10.740.000,00	9.420.000,00	9.210.000,00	8.352.940,00	0,00

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

2.5.1.1 Le entrate tributarie

L'intervento legislativo continuo e spesso poco organico portato avanti dai governi in questi ultimi anni, non ha agevolato la costruzione del bilancio né, tantomeno, ha definito delle basi dati consolidate su cui poter costruire le politiche di bilancio future. Ciò precisato, si riporta nel prospetto che segue l'andamento storico dell'ultimo triennio dei principali tributi e i presunti gettiti futuri alla luce del vigente quadro legislativo.

Descrizione Entrate Tributarie	Trend storico			Program. Annua 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
IMU	1.704.539,76	1.164.090,96	1.215.000,00	1.582.000,00	30,21%	1.540.000,00	1.540.000,00
ICI ANNI PRECEDENTI	38.208,66	19.668,84	90.300,00	50.000,00	-44,63%	6.000,00	6.000,00
IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	27.093,38	26.732,50	26.750,00	22.450,00	-16,07%	22.450,00	22.450,00
ADDITIONALE COMUNALE IRPEF	463.342,71	475.629,37	514.000,00	525.000,00	2,14%	525.000,00	525.000,00
ADDITIONALE COMUNALE SULL'ENERGIA ELETTRICA	2.425,39	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
TASI	0,00	822.154,35	823.000,00	305.000,00	-62,94%	280.000,00	280.000,00
ENTRATE DERIVANTI DAL 5 PER MILLE IRE	3.857,48	4.693,98	1.000,00	4.700,00	370,00%	0,00	0,00
TARSU/TARES/TARI	762.838,90	805.562,22	802.110,00	817.100,00	1,87%	804.000,00	804.000,00
DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI	3.922,00	2.535,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE	471.909,66	387.048,14	237.368,00	547.000,00	130,44%	547.000,00	547.000,00

Per ciascuna delle entrate sopra riportate si evidenziano i seguenti dati di maggiore interesse:

Denominazione	IMU
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	La valutazione del gettito dell'imposta è effettuata sulla base delle dichiarazioni presentate dai contribuenti. La banca dati relativa viene aggiornata periodicamente sia sulla base delle dichiarazioni presentate allo sportello che di quelle telematiche
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Aliquota abitazione principale 4 per mille Aliquota di base 9,3 per mille Immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo D 9,3 per mille Detrazione abitazione principale euro 200,00 Terreni agricoli 7,6 per mille
Funzionari responsabili	Responsabile servizio economico finanziario e tributi
Altre considerazioni e vincoli	Il gettito imu per gli anni dal 2014 al 2018 è espresso al netto della quota di alimentazione del Fondo Solidarietà Comunale (FSC) e del gettito dei fabbricati gruppo D spettante allo Stato, mentre per il 2013 è iscritto al lordo del FSC.

Denominazione	ICI ANNI PRECEDENTI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Le somme previste riguardano l'emissione di avvisi di accertamento anni precedenti.
Illustrazione delle aliquote applicate e	

dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	
Funzionari responsabili	Responsabile servizio economico finanziario e tributi
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Entrata affidata in concessione dal 2015 per un periodo di anni cinque.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	
Funzionari responsabili	
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	La previsione di entrata è stata conteggiata sulla base dell'imponibile irpef 2013, dato pubblicato sul sito del Ministero dell'economia e delle finanze.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	aliquota prevista 0,5%
Funzionari responsabili	Responsabile servizio economico finanziario e tributi
Altre considerazioni e vincoli	L'addizionale comunale sull'imposta del reddito delle persone fisiche è stata istituita a decorrere dal 1° gennaio 1999, dal D.Lgs n. 360/1998. E' dovuta al comune nel quale il contribuente ha domicilio al 1° gennaio dell'anno cui si riferisce l'imposta

Denominazione	ADDIZIONALE COMUNALE SULL'ENERGIA ELETTRICA
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	A decorrere dal 2012 è stata assorbita dal fondo sperimentale di riequilibrio (D.LGS. 23/2011).
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	
Funzionari responsabili	
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	TASI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	L'imponibile TASI viene calcolato integrando i dati della banca dati imu con quelli della banca dati TARI.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Altri immobili 1 per mille Fabbricati rurali ad uso strumentale 1per mille
Funzionari responsabili	Responsabile servizio economico finanziario e tributi
Altre considerazioni e vincoli	Presupposto della Tasi è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, compresa l'abitazione principale. Essa è a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile.

Denominazione	ENTRATE DERIVANTI DAL 5 PER MILLE IRE
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Il dato viene comunicato dal Ministero dell'economia e delle finanze pertanto la previsione è stata effettuata in base all'accertato 2015.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	
Funzionari responsabili	
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	TARSU/TARES/TARI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	La valutazione dei cespiti è effettuata sulla base delle dichiarazioni presentate dai contribuenti. La banca dati viene aggiornata sistematicamente.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Le aliquote considerate consentono la copertura totale del costo del servizio.
Funzionari responsabili	Responsabile servizio economico finanziario e tributi
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	In concessione dal 2015 per cinque anni.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	
Funzionari responsabili	
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Lo stanziamento del FSC tiene conto per ciascun comune della determinazione dei fabbisogni standard, della riduzione spending review.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Il Fondo di solidarietà comunale è stato ridotto a livello nazionale di 375,6 milioni di euro per il 2014 e di 563,4 milioni di euro per ciascuno degli anni dal 2015 al 2017. ai sensi dell'art.47 c.8 DL 66/2014).
Funzionari responsabili	
Altre considerazioni e vincoli	

2.5.1.2 Le entrate da servizi

Con riferimento alle entrate derivanti dalla erogazione dei servizi da parte del nostro ente, la seguente tabella ben evidenzia l'andamento relativo all'ultimo triennio e le previsioni stimate con riferimento al 2016/2018.

Descrizione Entrate da Servizio	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Amministrazione generale e elettorale	7.280,65	5.206,08	5.350,00	6.200,00	15,89%	6.200,00	6.200,00
Anagrafe e stato civile	6.651,24	5.340,60	5.350,00	5.500,00	2,80%	5.500,00	5.500,00
Asili nido	139.694,78	155.142,76	112.000,00	116.000,00	3,57%	116.000,00	116.000,00
Impianti sportivi	7.050,98	7.284,22	7.200,00	9.700,00	34,72%	10.000,00	10.000,00
Mense scolastiche	61.828,87	63.704,20	61.800,00	59.000,00	-4,53%	63.000,00	63.000,00
Nettezza urbana	761.659,00	805.562,22	802.000,00	817.100,00	1,88%	804.000,00	804.000,00
Polizia locale	234.667,80	132.606,41	256.000,00	225.000,00	-12,11%	225.000,00	225.000,00
Servizi necroscopici e cimiteriali	61.237,90	22.878,20	17.000,00	22.000,00	29,41%	22.000,00	22.000,00
Teatri	40.350,00	6.372,00	15.000,00	15.000,00	0%	15.000,00	15.000,00
Ufficio tecnico	23.927,36	17.852,12	17.900,00	23.000,00	28,49%	22.900,00	22.900,00

Per ciascuna delle entrate sopra riportate si evidenziano i seguenti indirizzi tariffari posti a base della presente programmazione:

Proventi per i servizi	Indirizzi tariffari
Amministrazione generale e elettorale	Diritti
Anagrafe e stato civile	Diritti
Asili nido	Tariffe stabili
Impianti sportivi	Tariffe stabili
Mense scolastiche	Tariffe stabili
Nettezza urbana	Tariffe stabili
Polizia locale	Tariffe stabili
Servizi necroscopici e cimiteriali	Diritti
Teatri	Tariffe stabili
Ufficio tecnico	Diritti

2.5.1.3 La gestione del patrimonio comunale

Con riferimento alle entrate extratributarie, un ruolo non secondario assume sempre più la gestione del patrimonio. Così come definito dal TUEL, il patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente; attraverso la rappresentazione contabile del patrimonio è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale.

Il conto del patrimonio approvato con l'ultimo rendiconto sintetizza la situazione al 31 dicembre 2014 come esposta nella seguente tabella.

Attivo	2015	Passivo	2015
Immobilizzazioni immateriali	159.368,67	Patrimonio netto	16.764.978,03
Immobilizzazioni materiali	23.318.514,47	Conferimenti	6.855.012,08
Immobilizzazioni finanziarie	280.735,44	Debiti	3.305.931,82
Rimanenze	0,00	Ratei e risconti passivi	0,00
Crediti	584.024,60		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00		
Disponibilità liquide	2.562.186,75		
Ratei e risconti attivi	21.092,00		
Totale	26.925.921,93	Totale	26.925.921,93

2.5.1.4 Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Per il finanziamento degli investimenti l'ente non prevede di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito.

2.5.1.5 I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

Altre risorse destinate al finanziamento degli investimenti sono riferibili a trasferimenti in conto capitale iscritti nel titolo 4 delle entrate, di cui alla seguente tabella

Tipologia	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	33.000,00	20.008,36	526.751,00	599.400,00	13,79%	783.000,00	627.000,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	12.984,62	19.525,94	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	8.796,78	174.605,00	1.265.848,00	405.000,00	-68,01%	5.000,00	5.000,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	106.579,75	78.857,51	130.000,00	145.000,00	11,54%	90.000,00	130.000,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	161.361,15	292.996,81	1.922.599,00	1.149.400,00	-40,22%	878.000,00	762.000,00

2.5.2 La Spesa

Le risorse raccolte e brevemente riepilogate nei paragrafi precedenti sono finalizzate al soddisfacimento dei bisogni della collettività. A tal fine la tabella che segue riporta l'articolazione della spesa per titoli con riferimento al periodo 2013/2015 (dati definitivi) e 2016/2018 (dati previsionali). Si ricorda che il nuovo sistema contabile, nel ridisegnare la struttura della parte spesa del bilancio, ha modificato la precedente articolazione, per cui si è proceduto ad una riclassificazione delle vecchie voci di bilancio.

Denominazione	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Totale Titolo 1 - Spese correnti	5.477.942,66	4.498.109,75	5.028.893,93	5.178.492,00	5.183.578,00	5.178.528,00	4.860.940,00	0,00
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.390.823,80	147.368,21	4.047.970,05	1.249.450,00	964.250,00	852.000,00	300.000,00	0,00

Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	576.123,33	495.798,16	469.456,00	312.058,00	172.172,00	179.472,00	192.000,00	0,00
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	2.500.000,00	2.300.000,00	1.400.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	581.564,89	650.798,72	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00
TOTALE TITOLI	8.026.454,68	5.792.074,84	13.746.319,98	10.740.000,00	9.420.000,00	9.210.000,00	8.352.940,00	0,00

2.5.2.1 La spesa per missioni

La spesa complessiva, precedentemente presentata secondo una classificazione economica (quella per titoli), viene ora riproposta in un'ottica funzionale, rappresentando il totale di spesa per missione. Si ricorda che le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

Denominazione	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.667.946,67	1.380.254,73	4.238.957,49	1.924.191,00	2.145.503,00	1.929.383,00	1.329.730,00	0,00
TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	207.378,00	207.378,00	274.700,00	274.700,00	274.700,00	274.700,00	264.370,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	574.694,01	538.399,93	939.310,00	743.233,00	535.837,00	683.729,00	541.630,00	0,00
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	331.524,87	204.222,01	225.378,10	238.557,00	208.780,00	210.667,00	215.562,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	87.037,47	76.959,97	81.956,00	84.438,00	84.109,00	83.764,00	80.989,00	0,00
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	26.182,22	24.534,00	23.321,00	20.149,00	22.149,00	20.149,00	14.126,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	117.542,34	88.858,40	166.686,87	126.279,00	123.779,00	103.779,00	112.639,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	789.701,20	745.920,46	1.238.298,92	869.941,00	860.398,00	833.887,00	898.704,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	469.412,86	369.264,31	689.486,60	573.211,00	495.918,00	535.731,00	455.058,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	4.887,15	4.961,18	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.025.528,21	996.589,82	1.064.740,00	1.261.885,00	1.083.515,00	1.085.415,00	1.062.161,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	565.589,33	6.841,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.342,13	1.293,17	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	127.379,00	304.708,00	306.490,00	262.674,00	179.321,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	576.123,33	495.798,16	469.456,00	312.058,00	172.172,00	179.472,00	192.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	2.500.000,00	2.300.000,00	1.400.000,00	1.300.000,00	1.300.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	581.564,89	650.798,72	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00
TOTALE MISSIONI	8.026.454,68	5.792.074,84	13.746.319,98	10.740.000,00	9.420.000,00	9.210.000,00	8.352.940,00	0,00

2.5.2.2 La spesa corrente

Passando all'analisi della spesa per natura, la spesa corrente costituisce quella parte della spesa finalizzata ad assicurare i servizi ed all'acquisizione di beni di consumo.

Con riferimento al nostro ente la tabella evidenzia l'andamento storico e quello prospettico ordinato secondo la nuova classificazione funzionale per missione.

Denominazione	2013	2014	2015	2016	2017	2018
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.139.660,93	1.311.181,25	1.403.092,43	1.423.511,00	1.433.503,00	1.455.383,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	207.378,00	207.378,00	274.700,00	274.700,00	274.700,00	274.700,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	564.508,89	505.573,18	568.810,00	537.513,00	533.837,00	531.729,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	207.524,87	189.466,11	215.278,10	193.657,00	208.780,00	210.667,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	87.037,47	76.959,97	81.956,00	84.438,00	84.109,00	83.764,00
MISSIONE 07 - Turismo	26.182,22	24.534,00	23.321,00	20.149,00	22.149,00	20.149,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	102.738,65	85.150,92	104.836,80	89.279,00	91.779,00	91.779,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	781.954,20	730.920,56	797.401,00	844.941,00	830.398,00	829.887,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	348.781,06	362.734,97	374.170,60	335.361,00	331.718,00	330.731,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	4.887,15	4.961,18	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	999.917,38	991.114,46	1.051.299,00	1.063.585,00	1.059.465,00	1.080.415,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	6.029,71	6.841,98	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.342,13	1.293,17	1.650,00	1.650,00	1.650,00	1.650,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	127.379,00	304.708,00	306.490,00	262.674,00
TOTALE TITOLO 1	5.477.942,66	4.498.109,75	5.028.893,93	5.178.492,00	5.183.578,00	5.178.528,00

Si precisa che gli stanziamenti previsti nella spesa corrente sono in grado di garantire l'espletamento della gestione delle funzioni fondamentali ed assicurare un adeguato livello di qualità dei servizi resi.

2.5.2.3 La spesa in c/capitale

Le spese in conto capitale si riferiscono a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente e diretti ad incrementarne il patrimonio. Rientrano in questa classificazione le opere pubbliche.

Denominazione	2013	2014	2015	2016	2017	2018
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	528.285,74	69.073,48	2.835.865,06	500.680,00	712.000,00	474.000,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	10.185,12	32.826,75	370.500,00	205.720,00	2.000,00	152.000,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	124.000,00	14.755,90	10.100,00	44.900,00	0,00	0,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	14.803,69	3.707,48	61.850,07	37.000,00	32.000,00	12.000,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7.747,00	14.999,90	440.897,92	25.000,00	30.000,00	4.000,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	120.631,80	6.529,34	315.316,00	237.850,00	164.200,00	205.000,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	25.610,83	5.475,36	13.441,00	198.300,00	24.050,00	5.000,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	559.559,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2	1.390.823,80	147.368,21	4.047.970,05	1.249.450,00	964.250,00	852.000,00

2.5.2.3.1 Lavori pubblici in corso di realizzazione

La programmazione di nuove opere pubbliche presuppone necessariamente la conoscenza dello stato di attuazione e realizzazione di quelle in corso. A tal fine, nella tabella che segue, si riporta l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione indicando per ciascuna di esse la fonte di finanziamento, l'importo iniziale e quello alla data odierna tenendo conto dei SAL pagati.

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Avanzamento
Manutenzione straordinaria fabbricato Via Laguna	Stanziamenti di bilancio	55.000,00	Esecuzione
Magazzino autorimessa casa anziani	Stanziamenti di bilancio	481.500,00	Esecuzione
Adeguamento illuminazione pubblica lotto 1	Stanziamenti di bilancio	99.840,00	Utilizzo
Manutenzione straordinaria verde pubblico	Stanziamenti di bilancio	40.000,00	Gara/Contratto
Realizzazione area ricreativa per cani	Stanziamenti di bilancio	9.000,00	Esecuzione
Rifacimento pavimentazione stradale di un tratto di via del Maronaro	Stanziamenti di bilancio	32.800,00	Gara/Contratto

2.5.2.3.2 I nuovi lavori pubblici previsti

Contestualmente alle opere in corso, l'amministrazione intende avviare ulteriori opere finalizzate ad assicurare il conseguimento degli obiettivi strategici delineati, ma sempre tenendo conto delle risorse effettivamente disponibili, non di quelle incerte e se necessario rivedendo precedenti progetti.

A tal fine, il prospetto che segue riporta i lavori e i progetti previsti con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS.

Principali lavori pubblici da realizzare nel triennio 2016/2018	Fonte di finanziamento	Importo totale	Durata in anni
Ripasso coperture edifici Ospizio	Stanziamanti di bilancio	15.000,00	1
Realizzazione centro polifunzionale	Stanziamanti di bilancio	1.500.000,00	3
Serramenti scuola materna Arcobaleno	Stanziamanti di bilancio	89.050,00	1
Manutenzione straordinaria scuola elementare G. Pascoli	Stanziamanti di bilancio	150.000,00	1
Manutenzione straordinaria pista atletica scuola A. Fogazzaro	Stanziamanti di bilancio	85.000,00	2
Impermeabilizzazione coperto auditorium	Stanziamanti di bilancio	42.900,00	1
Sistemazione verde P.le Alpini	Stanziamanti di bilancio	24.400,00	1
Manutenzione straordinaria Via Libertà	Stanziamanti di bilancio	91.500,00	1
Manutenzione straordinaria Via Pilastrì	Stanziamanti di bilancio	31.650,00	1
Asfaltature strade	Stanziamanti di bilancio	243.000,00	2
Marciapiede Via Thiene	Stanziamanti di bilancio	48.000,00	1
Sistemazioni incrocio Vie Levà e Caltrano	Stanziamanti di bilancio	13.700,00	1
Interventi sicurezza stradale	Stanziamanti di bilancio	91.500,00	2
Serramenti asilo nido	Stanziamanti di bilancio	95.550,00	2
Impermeabilizzazione tetto asilo nido	Stanziamanti di bilancio	62.500,00	2

2.5.3 Gli equilibri di bilancio

Per meglio comprendere le scelte adottate dalla nostra amministrazione, procederemo alla presentazione del bilancio articolando il suo contenuto in sezioni (secondo uno schema proposto per la prima volta dalla Corte dei Conti) e verificando, all'interno di ciascuna di esse, se sussiste l'equilibrio tra "fonti" ed "impieghi" in grado di assicurare all'ente il perdurare di quelle situazioni di equilibrio monetario e finanziario indispensabili per una corretta gestione.

A tal fine si suddivide il bilancio in quattro principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi. In particolare, tratteremo nell'ordine:

- Bilancio corrente**, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- Bilancio investimenti**, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;
- Bilancio movimento fondi**, che presenta quelle poste compensative di entrata e di spesa che hanno riflessi solo sugli aspetti finanziari della gestione e non su quelli economici;
- Bilancio di terzi**, che sintetizza posizioni anch'esse compensative di entrata e di spesa estranee al patrimonio dell'ente.

Gli equilibri parziali	2016	2017	2018	2019	2020
------------------------	------	------	------	------	------

Risultato del Bilancio corrente (Entrate correnti - Spese correnti)	86.250,00	86.250,00	90.000,00	150.000,00	0,00
Risultato del Bilancio investimenti (Entrate investimenti - Spese investimenti)	-86.250,00	-86.250,00	-90.000,00	-150.000,00	0,00
Risultato del Bilancio movimenti di fondi (Entrate movimenti di fondi - Spese movimenti di fondi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio di terzi (partite di giro) (Entrate di terzi partite di giro - Spese di terzi partite di giro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo complessivo (Entrate - Spese)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.5.3.1 Gli equilibri di bilancio di cassa

Altro aspetto di particolare rilevanza ai fini della valutazione della gestione, è quello connesso all'analisi degli equilibri di cassa, inteso come rappresentazione delle entrate e delle spese in riferimento alle effettive movimentazioni di numerario, così come desumibili dalle previsioni relative all'esercizio 2016.

ENTRATE	CASSA 2016	COMPETENZA 2016	SPESE	CASSA 2016	COMPETENZA 2016
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	2.383.233,28				
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.861.137,72	3.853.250,00	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	5.238.113,01	5.178.492,00 <i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	178.095,00	164.910,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.894.828,99	1.249.450,00 <i>0,00</i>
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.621.319,00	1.558.640,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.287.325,00	1.149.400,00			
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	13.800,00	13.800,00			
Totale entrate finali	9.344.910,00	6.740.000,00	Totale spese finali	7.132.942,00	6.427.942,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	312.058,00	312.058,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.300.000,00	2.300.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.300.000,00	2.300.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.700.000,00	1.700.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.700.000,00	1.700.000,00
Totale Titoli	4.000.000,00	4.000.000,00	Totale Titoli	4.312.058,00	4.312.058,00
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	1.900.000,00				
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	15.244.910,00	10.740.000,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	11.445.000,00	10.740.000,00

2.6 RISORSE UMANE DELL'ENTE

Com'è noto, la pianta organica del personale degli enti come il nostro viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione

diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

Tali scelte programmatiche sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2015, come desumibile dalla seguente tabella

cat	Posizione economica	Previsti in Pianta Organica	In servizio	% di copertura
D	ISTRUTTORE - FUNZIONARIO	15	12	80,00%
C	ISTRUTTORE	22	18	81,82%
B	ESECUTORE	20	15	75,00%
A	AUSILIARIO	4	4	100,00%

2.7 COERENZA CON I VINCOLI DEL PATTO DI STABILITA'

Tra gli aspetti che rivestono maggior importanza nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Patto di stabilità. Si ricorda, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi del saldo comporta, nell'anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l'azione degli enti.

La tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti negli anni 2013/2015

Patto di Stabilità	2013	2014	2015
Patto di stabilità interno	R	R	R

Legenda: "R" rispettato, "NR" non rispettato, "NS" non soggetto, "E" escluso

Per quanto riguarda, invece, gli anni successivi, alla luce delle vigenti disposizioni normative ampiamente trattate nel precedente capitolo 1.1.2 cui si rinvia, è possibile prevedere una situazione quale quella di seguito rappresentata.

Descrizione	2016	2017	2018	Operazione
SALDO FINALE DI COMPETENZA FINANZIARIA POTENZIATA (ENTRATE - SPESE)	554.847,00	413.422,00	359.472,00	+
Acquisizione spazi finanziari dalla Regione	0,00	0,00	0,00	+
Cessione spazi finanziari dalla Regione	0,00	0,00	0,00	-
Acquisizione spazi finanziari a livello Nazionale	0,00	0,00	0,00	+
Cessione spazi finanziari a livello Nazionale	0,00	0,00	0,00	-
SALDO FINALE DI COMPETENZA FINANZIARIA RIDETERMINATO	554.847,00	413.422,00	359.472,00	=

Legenda: "R" rispettato, "NR" non rispettato, "NS" non soggetto, "E" escluso

Per maggiori approfondimenti si rinvia alle note integrative a corredo dei bilanci finanziari di previsione.

3 GLI OBIETTIVI STRATEGICI

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a 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.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

Denominazione	Obiettivo	Obiettivi strategici di mandato
---------------	-----------	---------------------------------

DUP - Documento Unico di Programmazione 2016 - 2018

	Numero	
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Snellimento rapporto cittadino/amministratore lavorando sulla motivazione del personale comunale e introducendo innovazioni tecnologiche che portino l'amministrazione comunale dal cittadino e non viceversa.
	2	Adeguamento sito web del Comune alle nuove esigenze di comunicazione on line, prevedendo anche le traduzioni in altre lingue dei vari modelli e spiegazione degli stessi.
	3	Sinergia con enti locali e comuni limitrofi per il contenimento della spesa.
	4	Disponibilità Amministratori ad essere presenti il sabato mattina (in rotazione o a sabati alterni) verso quei cittadini che non possono usufruire di tale servizio durante la settimana.
	5	Manutenzione ordinaria e straordinaria di tutti gli edifici di proprietà comunale, adeguamento alle norme di sicurezza e normativa antisismica.
	6	Espletamento gara affidamento locali denominati "Birreria vecia"
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	1	Collaborazione tra Amministrazione, Carabinieri e Consorzio Polizia Locale Alto Vicentino per attuare un maggior controllo del territorio finalizzato alla sicurezza dei cittadini, della tutela della legalità e della trasparenza.
	2	Programmazione di incontri periodici con Carabinieri e Vigili sulla sicurezza locale, al fine di incrociare le rispettive informazioni e coordinare attività di prevenzione sul territorio anche a tutela dei giovani.
	3	Ripristino del Vigile di quartiere quale presenza costante e rassicurante e come deterrente contro furti nelle abitazioni e atti vandalici.
	4	Potenziamento del sistema di videosorveglianza nelle zone a rischio del paese, posizionando telecamere in entrata e in uscita delle principali vie di accesso.
	5	Mantenimento dell'ordinanza relativa al divieto di accampamento delle carovane di nomadi.
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	6	Presenza, a supporto delle forze dell'ordine, nei giorni di mercato e nelle varie manifestazioni pubbliche dell'Associazione Nazionale Carabinieri e del Nucleo Protezione Civile con compiti di deterrenza e controllo.
	1	Collaborazione attiva con il Consiglio Comunale dei ragazzi partecipando alle riunioni mensili, venendo quindi a conoscenza in tempo reale delle loro iniziative per garantire supporto organizzativo.
	2	Collaborazione attiva con il Comitato Genitori, il Consiglio d'Istituto e le Associazioni culturali per l'organizzazione di progetti a favore dei ragazzi in età scolare.
	3	Riqualificazione cortili scuole materne con dotazione nuovi giochi.
	4	Riqualificazione cortile scuola elementare don. P. Costa dotandolo di parcheggi interni per i docenti.
	5	Sistemazione area sportiva retrostante la scuola media A. Fogazzaro.
	6	Istituzione di borse di studio per incentivare i ragazzi in età scolare.
	7	Bandire un consorso per la diffusione delle pari opportunità per le classi terze della scuola media.
	8	Proseguimento della convenzione con la scuola materna S. Giuseppe di Rocchette.
9	Sostegno all'attività dell'indirizzo musicale dell'Istituto comprensivo.	
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Coordinamento con Pro Loco, singole Associazioni , Istituto comprensivo, Comitati parrocchiali del calendario delle attività.
	2	Istituzione di un comitato per la gestione artistica dell'auditorium, della stagione teatrale, dell'organizzazione

		del cineforum.
	3	Incentivazione conoscenza servizio biblioteca da parte di bambini e ragazzi.
	4	Sostegno delle attività e dei progetti culturali proposti e organizzati per ogni fascia di età dalla biblioteca comunale.
	5	Collaborazione con Biblioteca Bertoliana.
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Mantenimento delle convenzioni con le associazioni sportive per la custodia e la manutenzione degli impianti sportivi e delle palestre comunali presenti nei plessi scolastici (gestione esterna).
	2	Collaborazione con scuola e associazioni sportive al fine di creare una linea comune di guida per i ragazzi in età scolare.
	3	Aiutare attraverso l'azione educativa dell'attività sportiva l'inserimento di portatori di handicap e di disagio sociale.
	4	Organizzazione di serate d'intrattenimento rivolte ad adolescenti in collaborazione con le Associazioni e i genitori.
	5	Promozione di progetti rivolti a giovani delle superiori e studenti universitari volti a coinvolgerli in attività di volontariato come coordinatori educativi.
	6	Individuazione di una sala d'incontro per giovani.
	7	Premiazione di giovani impegnati in ambito scolastico, sportivo e di volontariato.
	8	Promozione di corsi per l'orientamento e la formazione per aiutare l'inserimento di giovani nel mondo del lavoro.
MISSIONE 07 - Turismo	1	Valorizzazione turistica e culturale del territorio creando iniziative atte a far rivivere le tradizioni e la cultura del Paese.
	2	Sostegno alla Pro Loco, ai Comitati parrocchiali e alle Associazioni presenti sul territorio comunale.
	3	Istituzione giornata delle Associazioni.
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Variante al piano degli interventi.
	2	Riqualificazione del centro storico ed in particolare delle abitazioni lungo Via Libertà mediante contributi e sgravi fiscali per la sistemazione delle facciate principali.
	3	Riqualificazione Q.re Gen. Dalla Chiesa e zona Rocchette mediante incentivi alla realizzazione di nuove attività commerciali di vicinato, in accordo anche con l'Ater.
	4	Valutazione di possibili incentivi edilizi, quali concessione di maggior volume, al fine di rendere appetibile il recupero dell'edificio in Via Falcone e Borsellino (ex Imper).
	5	Incentivazione dei cambi di destinazione d'uso da residenziale a commerciale degli immobili siti lungo Via A. Rossi, Viale della Vittoria, Via Libertà, Via Gorizia, Via Monte Pasubio.
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Riqualificazione e creazione di nuove aree verdi attrezzate con l'integrazione di giochi per bambini, panchine e fontanelle d'acqua.
	2	Realizzazione di uno sgambatoio per cani.
	3	Realizzazione di orti urbani, pubblici o convenzionati, a servizio della popolazione.
	4	Manutenzione programmata delle aree verdi mediante l'ausilio di lavoratori socialmente utili o cooperative sociali.
	5	Monitoraggio del dissesto idrogeologico in località Ponte Pilo e Calappi.
	6	Creazione di un tavolo di lavoro formato da Amministratori, tecnici comunali e tecnici AVA con lo scopo di studiare un sistema di raccolta rifiuti più a misura di famiglia.
	7	Potenziamento del servizio vigilanza presso le isole

		ecologiche.
	8	Ripristino della figura di operatore ecologico utilizzando come risorsa volontari, cittadini in mobilità.
	9	Riordino dell' ecostazione, creazione in accordo con il Comune di Chiuppano di un'entrata e di un'uscita separate al fine di migliorarne la fruibilità.
	10	Monitoraggio del grado di polveri sottili.
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1	Manutenzione programmata delle strade comunali, della segnaletica e dei marciapiedi .
	2	Proseguimento della collaborazione con le Associazioni GAM, Gruppo Alpini e Protezione civile ANA Valdadstico per la manutenzione dei sentieri montani.
	3	Messa in sicurezza degli attraversamenti pedonali nelle provinciali con isole spartitraffico o semafori a chiamata, segnalazioni luminose.
	4	Modifica degli sbocchi di Via Tondelle, Via Gorizia e Via Pascoli su Via Gorizia. Studio di un progetto atto a migliorare e garantire l'attraversamento pedonale e veicolare.
	5	Accordo con la Provincia per l'abbattimento dei platani di Via Trieste, al fine di realizzare un marciapiede atto a garantire l'incolumità dei pedoni.
	6	Adeguamento dei marciapiedi di Via Roma, Via Trieste e Via A. Rossi in modo da renderli percorribili da carrozzine per persone con difficoltà motorie e passeggini.
	7	Costruzione di un marciapiede in Via M. Pasubio nel tratto tra Via Tagliamento e Via Piave.
	8	Messa in atto di azioni al fine di ridurre la velocità dei veicoli lungo Viale Vittoria.
	9	Sistemazione di Via Fusinato e Via Zanella.
	10	Studio della riorganizzazione della viabilità interna analizzando i punti critici del Paese "Nuovo piano del traffico".
	11	Potenziamento della squadra operai attraverso l'inserimento di operatori socialmente utili per far fronte alle esigenze di manutenzione del territorio comunale.
	12	Sensibilizzazione all'utilizzo delle piste ciclabili e studio della possibilità di realizzarne di nuove, con un Piano Guida.
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Sostegno a famiglie con problemi di natura economica accertati.
	2	Adozione progressiva del quoziente familiare per garantire un'attenzione reale alle famiglie numerose.
	3	Attuazione di politiche a sostegno della famiglia.
	4	Potenziamento dei servizi alla persona per gli over 65 con iniziative atte a mantenere le persone anziane attive e utili alla comunità: nonni vigili, sorveglianza autobus
	5	Organizzazione corsi ginnastica terza età e corsi università per gli anziani.
	6	Pubblicizzazione del programma ULSS 4 di teleassistenza e assistenza domiciliare..
	7	Organizzazione di iniziative di sensibilizzazione volte al contrasto del fenomeno di violenza contro le donne.
	8	Completamento in collaborazione con l'ULSS 4 del nuovo servizio medicina di gruppo.
	9	Attuazione del servizio consegna pasti a domicilio anche nei fine settimana e nei giorni festivi.
	10	Collaborazione con l'ULSS 4 per l'organizzazione dei soggiorni climatici.
	11	Completamento per stralci del centro polifunzionale, diurno, da affiancare agli alloggi residenziali protetti in gestione Ater.
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	1	Creazione di una piattaforma di comunicazione condivisa

		con imprese, attività commerciali e cittadino.
	2	Realizzazione di uno sportello informatico in collaborazione con la Camera di Commercio per un servizio dedicato a promuovere ed agevolare l'accesso ai fondi per l'avviamento di nuove imprese e attività.

Con riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del principio contabile n.1, secondo cui *"ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, 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"*.

4 LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione, gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l'anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione.

Non a caso la Sezione Strategica del DUP 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, gli indirizzi strategici dell'ente, mentre la Sezione Operativa 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, individua e declina gli obiettivi operativi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella

formulazione del PEG.

Fatta questa breve premessa, si ritiene di evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell'operato nel corso del mandato:

- le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate il 30.09.2014, che costituiscono la base dell'intero processo di programmazione;
- la relazione di inizio mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, volta a verificare l'assetto finanziario e patrimoniale dell'ente all'inizio del mandato;
- la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell'indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente anche con riferimento alla gestione degli organismi controllati (art. 2359, co. 1, nn. 1 e 2, c.c.).

LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)

5 LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa del DUP declina, in termini operativi, le scelte strategiche in precedenza tratteggiate.

Rinviando a quanto già trattato nella prima parte del presente documento, per alcuni aspetti quali l'analisi dei mezzi finanziari a disposizione, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe, l'indebitamento, si intende presentare in questa sezione una lettura delle spese previste nel Bilancio di previsione, riclassificate in funzione delle linee programmatiche poste dall'amministrazione e tradotte nelle missioni e nei programmi previsti dalla vigente normativa.

5.1 CONSIDERAZIONI GENERALI

Nei paragrafi che seguono cercheremo di evidenziare le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio possono tradursi in obiettivi di medio e di breve termine da conseguire.

A riguardo, in conformità alle previsioni del D.Lgs. n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata in missioni. Per ciascuna missione, poi, sono indicate le finalità che si intendono perseguire e le risorse umane e strumentali ad esso destinate, distinte per ciascuno degli esercizi in cui si articola il programma stesso e viene data specifica motivazione delle scelte adottate. Ad esse si rimanda per una valutazione delle differenze rispetto all'anno precedente.

Per ogni missione è stata altresì evidenziata l'articolazione della stessa in programmi e la relativa incidenza sul bilancio del prossimo triennio.

Tale aspetto del DUP assume un ruolo centrale indispensabile per una corretta programmazione delle attività a base del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fase di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettono agli amministratori di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai dirigenti di confrontarsi costantemente con essi.

Rinviando alla lettura dei contenuti di ciascuna missione, in questa parte introduttiva ci preme riproporre le principali linee guida su cui questa amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa.

5.1.1 Le linee guida della programmazione dell'ente

Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'ente. In particolare, le linee direttrici a cui la struttura dovrà indirizzarsi sono:

- 1) ulteriore definizione, anche alla luce delle nuove competenze in corso di trasferimento, di aree di intervento di adeguata ampiezza di controllo che, in relazione alle principali funzioni e attività svolte dall'ente, consentano il consolidamento organizzativo intorno a precisate aree di responsabilità, evitando le possibili duplicazioni di attività o procedure di controllo ripetitive;
- 2) la scelta motivata di perseguire un aumento della produttività e della capacità di coordinamento del lavoro tra settori che incida su tutte le fasi del processo di programmazione - gestione e controllo;
- 3) l'eliminazione di diseconomie gestionali che derivano dall'esistenza di più centri di responsabilità nei quali la gestione delle risorse umane e strumentali non risulti ottimizzata.

Obiettivi dell'amministrazione per il prossimo triennio sono anche quelli di proseguire nel processo di trasformazione in atto, mediante un'azione finalizzata a:

- a) introdurre e sperimentare alcuni elementi di innovazione organizzativa;
- b) favorire nei responsabili dei servizi la conoscenza e l'approccio alla gestione delle risorse finanziarie ed economico - patrimoniali, mediante la piena valorizzazione della nuova struttura di bilancio, per facilitare la diffusione ed il consolidamento dei nuovi principi di programmazione, gestione e controllo;
- c) sviluppare politiche del personale e programmi di gestione delle risorse umane coerenti con le trasformazioni in atto. In particolare, gli interventi organizzativi saranno finalizzati ad adeguare le strutture per affrontare le mutate esigenze di funzionamento dell'ente rispetto alle impostazioni del passato;
- d) rendere operativa la responsabilità sui risultati della gestione nella conduzione del personale e nell'organizzazione del lavoro, attivando contestualmente gli strumenti che rendano concreta la funzione di indirizzo e di controllo degli organi di Governo;
- e) introdurre il controllo economico interno di gestione al fine di esercitare una reale verifica funzionale della spesa nei singoli settori d'intervento;
- f) introdurre la valutazione dei fatti amministrativi e dei processi per assicurare che l'azione amministrativa non sia rivolta soltanto ad un controllo burocratico aziendale dei risultati;
- g) favorire e richiedere alle strutture dell'ente nuove forme di comunicazione interna con gli amministratori che consentano di esplicitare le principali linee di controllo interno.

In particolare, ai fini del consolidamento delle procedure di controllo interno sulla gestione, gli obiettivi programmatici che si intendono perseguire sono i seguenti:

- potenziare il controllo e l'adeguamento delle procedure amministrative al fine di favorire una maggiore snellezza e flessibilità. Il Piano esecutivo di gestione deve costituire, a tal proposito, un fondamentale strumento per misurare l'azione amministrativa in termini di procedure in tutti i settori nei quali si esprime l'attività dell'ente;
- maggiore incisività del controllo sugli equilibri finanziari di bilancio e sullo stato di realizzazione dei programmi dal punto di vista finanziario: funzione obbligatoria che il servizio finanziario dovrà esprimere compiutamente ai sensi del D.Lgs. n. 267/2000;
- ulteriore adeguamento delle attività relative al controllo di gestione rivolto alla maggiore razionalizzazione del complessivo operare dell'ente in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

Nei successivi esercizi del triennio saranno altresì posti ulteriori obiettivi da raggiungere, quali:

- sviluppo/potenziamento dei sistemi informativi dell'ente, con miglioramento delle informazioni fornite e completamento delle stesse;
- individuazione di ulteriori modalità di comunicazione con l'esterno;
- individuazione e miglioramento nella rete interna dell'ente dei provvedimenti deliberativi e delle determinazioni connesse con la gestione delle risorse di bilancio.

Contestualmente al processo di razionalizzazione sopra evidenziato non può essere sottovalutata un'oculata politica della spesa.

Relativamente ad essa, i principali indirizzi che sono alla base delle stime previsionali costituiscono direttiva imprescindibile, per quanto di competenza, per ciascun responsabile nella gestione delle risorse assegnategli e risultano così individuati:

- Spesa del personale

Le risorse umane costituiscono il fattore strategico dell'Ente locale. Pertanto le regole dell'organizzazione e della gestione del personale contenute nell'azione di riforma sono quelle di razionalizzare e contenere il costo del lavoro e raggiungere livelli di efficienza ed affidabilità migliorando le regole di organizzazione e di funzionamento.

L'ente intende sfruttare pienamente tutti i margini di manovra per realizzare autonome politiche del personale utilizzando i propri strumenti normativi e quelli della contrattazione decentrata: autonoma determinazione delle dotazioni organiche, delle modalità di accesso, manovra sugli incentivi economici, interventi formativi.

Nell'ambito di tali obiettivi si è elaborata la previsione di spesa relativa al personale con riferimento all'art. 39 della L. 27/12/1997, n. 449 (articolo così modificato dalla Legge 23/12/99 n. 488 e dalla Legge 28/12/01 n. 448) che richiede la programmazione triennale del fabbisogno di personale.

La spesa per il personale, come risulta dall'allegato analitico al bilancio di previsione, è stata ottenuta tenendo in considerazione:

- il riferimento alla spesa per l'anno precedente ed i connessi limiti di legge;
- l'aumento della spesa di personale per nuove assunzioni;
- le diminuzioni di spesa per decessi e pensionamenti.

La stessa è in linea con le disposizioni di legge ed in particolare con i nuovi limiti introdotti.

- Spese di manutenzione

Le spese di manutenzione ordinaria degli immobili e degli impianti sono state iscritte in bilancio tenendo conto dei trend storici rilevati negli anni precedenti e dei fabbisogni previsti soprattutto in riferimento agli edifici scolastici e patrimoniali ed agli impianti annessi agli stessi.

Sarà necessario nel corso dell'anno 2016 provvedere ad un analitico controllo dei vari centri di costo per "manutenzioni", impiegando allo scopo le risorse tecniche a disposizione.

- Spese per utenze e servizi

Nell'ambito delle politiche di spesa tendenti alla razionalizzazione degli interventi correnti si dovrà operare:

- 1) mediante la verifica dei consumi di energia elettrica e delle potenze installate;
- 2) mediante la contrattazione con i soggetti erogatori dei servizi delle migliori condizioni per garantire il servizio telefonico a tariffe agevolate, con riferimento alla telefonia di sistema e ai telefoni cellulari;
- 3) con la definizione dei contratti in essere per le utenze a rete eventualmente mediante l'utilizzo di società specializzate.

- Spese per assicurazioni

Con riferimento all'evoluzione in materia di assicurazioni si opererà, nell'anno 2016, al fine di proseguire nella realizzazione dei seguenti principali obiettivi:

- attuare una puntuale ricognizione di tutti i rischi assicurati;
 - verificare l'adeguatezza delle polizze assicurative in essere con particolare riguardo ai massimali;
 - operare un adeguato confronto di mercato per ottenere le migliori condizioni sui premi assicurativi.
- contratti in essere, al fine di perseguire il ridimensionamento della spesa annua.

- Cancelleria, stampati e varie

Nell'ambito dei processi di semplificazione e snellimento dell'azione amministrativa, l'Ente dovrà porre particolare attenzione agli stampati che utilizza e alla omogeneizzazione e uniformità degli stessi in termini di uso da parte di tutti i settori.

Sarà curata anche l'applicazione dell'immagine coordinata dell'ente in modo da migliorare la qualità della comunicazione con l'esterno, la trasparenza dei documenti inviati e la comunicazione con i soggetti che vengono in contatto con l'Ente.

- Formazione del personale

La formazione del personale, la sua riqualificazione e il suo aggiornamento costituiscono strumenti indispensabili per una efficiente gestione della "macchina amministrativa pubblica". Questa amministrazione intende avviare, nel rispetto delle competenze, un'attività di formazione soprattutto nei campi di intervento a maggior valore aggiunto nel rispetto degli accordi sindacali.

A riguardo il bilancio prevede, nel rispetto delle disposizioni previste dal vigente CCNL, adeguate disponibilità finanziarie.

- Prestazioni diverse di servizio

Adeguate attenzione dovrà essere posta anche alle spese ricollegabili a prestazioni di servizio cercando di porre in essere una politica di spesa che, nel rispetto del mantenimento o miglioramento degli standard qualitativi del 2016, possa comportare risparmio di risorse utili per il conseguimento di ulteriori obiettivi.

- Trasferimenti

L'intervento di spesa riguarda contributi ad Enti, Associazioni e diversi per il raggiungimento delle finalità istituzionali proprie.

Tale stanziamento sarà utilizzato dall'ente nell'ottica di favorire la progettualità da parte degli Enti e delle Associazioni sovvenzionate e non il finanziamento indistinto di oneri gestionali a carico degli Enti medesimi.

5.1.2 Obiettivi degli organismi gestionali e partecipati dell'ente

A fine di definire il perimetro di operatività del Gruppo Pubblico Locale nonché le direttive e gli obiettivi delle singole entità partecipate, si rinvia al precedente paragrafo 2.4.

5.1.3 Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

L'intera attività programmatoria illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Generale o Piano Urbanistico Comunale, i Piani settoriali, gli eventuali piani attuativi e programmi complessi.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

- Piano regolatore/Piano Strutturale Comunale/Piano di assetto del Territorio

Delibera di approvazione: DGRV n.1784

Data di approvazione: 08.11.2011

Prospetto riassuntivo delle principali variabili alla base della pianificazione urbanistica:

Descrizione	Anno di approvazione Piano 2011	Anno di scadenza previsione	Incremento
Popolazione residente	8208	9708	-1.500
Pendolari (saldo)	0	0	0
Turisti	0	0	0
Lavoratori	0	0	0
Alloggi	0	0	0

Prospetto delle nuove superfici previste nel piano vigente:

DUP - Documento Unico di Programmazione 2016 - 2018

Ambiti della pianificazione	Previsione di nuove superfici piano vigente		
	Totale	di cui realizzata	di cui da realizzare
Metri cubi	2.737.707,00	2.314.707,00	423.000,00

* Superficie edificabile espressa in metri quadri o metri cubi

Si evidenzia che le previsioni poste a base della programmazione di attività cui questo documento afferisce sono coerenti con le previsioni degli strumenti urbanistici vigenti così come delineati nei prospetti sopra esposti.

5.2 ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI

L'ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente. Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

In particolare, nei paragrafi che seguono analizzeremo le entrate dapprima nel loro complesso e, successivamente, seguiremo lo schema logico proposto dal legislatore, procedendo cioè dalla lettura delle aggregazioni di massimo livello (titoli) e cercando di evidenziare, per ciascun titolo:

- la valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti.

5.2.1 Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle rispettive fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi, prima di passare all'analisi per titoli, analizzeremo, per ciascuna voce di entrata distinta per natura (fonte di provenienza), il trend fatto registrare nell'ultimo triennio nonché l'andamento prospettico previsto per il futuro triennio 2016/2018, evidenziando anche l'eventuale scostamento fatto registrare tra il dato 2015 e la previsione 2016.

Per maggiore chiarezza espositiva, le entrate saranno raggruppate distinguendo:

dapprima le entrate correnti dalle altre entrate che, ai sensi delle vigenti previsioni di legge, contribuiscono al raggiungimento degli equilibri di parte corrente ed alla copertura delle spese correnti e per rimborso prestiti;

successivamente, le restanti entrate in conto capitale, distinte anch'esse per natura / fonte di provenienza.

Tali informazioni sono riassunte nella tabella che segue.

Quadro riassuntivo delle entrate	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Entrate Tributarie (Titolo 1)	3.478.137,94	3.708.115,36	3.743.645,00	3.853.250,00	2,93%	3.724.450,00	3.724.450,00
Entrate per Trasferimenti correnti (Titolo 2)	824.542,69	272.080,41	238.639,00	164.910,00	-30,90%	154.600,00	154.600,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	1.704.392,16	1.544.779,86	1.658.604,00	1.558.640,00	-6,03%	1.562.950,00	1.568.950,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.007.072,79	5.524.975,63	5.640.888,00	5.576.800,00	-1,14%	5.442.000,00	5.448.000,00
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	95.897,93	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	6.007.072,79	5.524.975,63	5.736.785,93	5.576.800,00	-2,79%	5.442.000,00	5.448.000,00
Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale	0,00	0,00	0,00	264.996,00	0%	239.000,00	239.000,00
Proventi oneri urbanizzazione per spese investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Mutui e prestiti	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese investimento	1.314.463,00	135.273,00	485.006,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	401.929,05	0,00	-100,00%	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	1.314.463,00	135.273,00	1.886.935,05	264.996,00	-85,96%	239.000,00	239.000,00

5.2.1.1 Entrate tributarie (1.00)

Nella sezione strategica del presente documento abbiamo analizzato le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione procediamo alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	3.002.306,28	3.318.532,22	3.506.277,00	3.306.250,00	-5,70%	3.177.450,00	3.177.450,00
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	475.831,66	389.583,14	237.368,00	547.000,00	130,44%	547.000,00	547.000,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.478.137,94	3.708.115,36	3.743.645,00	3.853.250,00	2,93%	3.724.450,00	3.724.450,00

Per una valutazione sui vari tributi (IMU, TARI, TASI, ecc...) e sul relativo gettito si rinvia a quanto riportato nella parte strategica del presente documento e nella nota integrativa.

5.2.1.2 Entrate da trasferimenti correnti (2.00)

Le entrate da trasferimenti correnti, anch'esse analizzate per categoria, misurano la contribuzione da parte dello Stato, della regione, di organismi dell'Unione europea e di altri enti del settore pubblico allargato finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

L'andamento di tali entrate, distinguendo il trend storico dallo sviluppo prospettico, è riassumibile nella seguente tabella:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	824.542,69	272.080,41	238.639,00	164.910,00	-30,90%	154.600,00	154.600,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	824.542,69	272.080,41	238.639,00	164.910,00	-30,90%	154.600,00	154.600,00

5.2.1.3 Entrate extratributarie (3.00)

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi 2 titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue procederemo alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.164.496,70	1.041.971,43	1.043.780,00	1.044.350,00	0,05%	1.059.500,00	1.059.950,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	245.000,00	195.590,00	248.700,00	227.000,00	-8,73%	227.000,00	227.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	2.949,64	2.117,74	9.176,00	2.000,00	-78,20%	2.200,00	3.200,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	37.292,94	39.801,44	65.881,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	254.652,88	265.299,25	291.067,00	285.290,00	-1,98%	274.250,00	278.800,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	1.704.392,16	1.544.779,86	1.658.604,00	1.558.640,00	-6,03%	1.562.950,00	1.568.950,00

Per un ulteriore approfondimento sugli aspetti di dettaglio delle voci in esame, si rinvia a quanto riportato nella parte strategica del presente documento.

5.2.1.4 Entrate in c/capitale (4.00)

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle dei titoli 5 e 6, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale. Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	33.000,00	20.008,36	526.751,00	599.400,00	13,79%	783.000,00	627.000,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	12.984,62	19.525,94	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	8.796,78	174.605,00	1.265.848,00	405.000,00	-68,01%	5.000,00	5.000,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	106.579,75	78.857,51	130.000,00	145.000,00	11,54%	90.000,00	130.000,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	161.361,15	292.996,81	1.922.599,00	1.149.400,00	-40,22%	878.000,00	762.000,00

5.2.1.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)

Le entrate ricomprese nel titolo 5, così meglio evidenziato nell'articolazione in tipologie, riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente. L'andamento di tali valori è riassunto nella seguente tabella. Non previste.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	13.800,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	13.800,00	0%	0,00	0,00

5.2.1.6 Entrate da accensione di prestiti (6.00)

Le entrate del titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti. Le voci in esame trovano evidenza nella tabella che segue.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00

5.2.1.7 Entrate da anticipazione di cassa (7.00)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere. L'andamento storico e prospettico di tali voci è rappresentato nella tabella successiva.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2016	% Scostam. 2015/2016	Programmazione pluriennale	
	2013	2014	2015			2017	2018
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	2.500.000,00	2.300.000,00	-8,00%	1.400.000,00	1.300.000,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	2.500.000,00	2.300.000,00	-8,00%	1.400.000,00	1.300.000,00

Dall'esame delle risultanze desumibili dalla tabella che precede, si evidenzia come il nostro ente, nel prossimo triennio, non prevede di attivare anticipazioni di tesoreria.

5.3 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

La parte entrata, in precedenza esaminata, evidenzia come l'ente locale, nel rispetto dei vincoli che disciplinano la materia, acquisisca risorse ordinarie e straordinarie da destinare al finanziamento della gestione corrente, degli investimenti e al rimborso dei prestiti.

In questo capitolo ci occuperemo di analizzare le spese in maniera analoga a quanto visto per le entrate, cercheremo di far comprendere come le varie entrate siano state destinate dall'amministrazione al conseguimento degli obiettivi programmatici posti a base del presente documento.

5.3.1 La visione d'insieme

Nel nostro ente le risultanze contabili aggregate per titoli di entrata e di spesa, sono sintetizzate nella tabella sottostante, che espone gli effetti dell'intera attività programmata in termini di valori.

Totale Entrate e Spese a confronto	2016	2017	2018
Entrate destinate a finanziare i programmi dell'Amministrazione			
Avanzo d'amministrazione	0,00	-	-
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.853.250,00	3.724.450,00	3.724.450,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	164.910,00	154.600,00	154.600,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	1.558.640,00	1.562.950,00	1.568.950,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	1.149.400,00	878.000,00	762.000,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	13.800,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.300.000,00	1.400.000,00	1.300.000,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
TOTALE Entrate	10.740.000,00	9.420.000,00	9.210.000,00
Spese impegnate per finanziare i programmi dell'amministrazione			
Disavanzo d' amministrazione	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1 - Spese correnti	5.178.492,00	5.183.578,00	5.178.528,00
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.249.450,00	964.250,00	852.000,00
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	312.058,00	172.172,00	179.472,00
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.300.000,00	1.400.000,00	1.300.000,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00
TOTALE Spese	10.740.000,00	9.420.000,00	9.210.000,00

Tale rappresentazione, seppur interessante in termini di visione d'insieme della gestione, non è in grado di evidenziare gli effetti dell'utilizzo delle risorse funzionali al conseguimento degli indirizzi che l'amministrazione ha posto. Per tale attività è necessario procedere all'analisi della spesa articolata per missioni, programmi ed obiettivi.

5.3.2 Programmi ed obiettivi operativi

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP .

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei i programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Volendo analizzare le scelte di programmazione operate nel nostro ente, avremo:

Denominazione	Programmi Numero	Risorse impegnate 2016/2018	Spese previste 2016/2018
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11	5.999.077,00	5.999.077,00
MISSIONE 02 - Giustizia	2	0,00	0,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	2	824.100,00	824.100,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	6	1.962.799,00	1.962.799,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2	658.004,00	658.004,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2	252.311,00	252.311,00
MISSIONE 07 - Turismo	1	62.447,00	62.447,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2	353.837,00	353.837,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8	2.564.226,00	2.564.226,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5	1.604.860,00	1.604.860,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	2	15.000,00	15.000,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9	3.430.815,00	3.430.815,00
MISSIONE 13 - Tutela della salute	1	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	4	0,00	0,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2	4.950,00	4.950,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	1	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	3	873.872,00	873.872,00
MISSIONE 50 - Debito pubblico	2	663.702,00	663.702,00
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	1	5.000.000,00	5.000.000,00
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2	5.100.000,00	5.100.000,00

5.3.3 Analisi delle Missioni e dei Programmi

Missione	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Descrizione	Servizi istituzionali, generali e di gestione
Finalità	Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali, sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Manutenzione ordinaria e straordinaria edifici comunali.
Risorse strumentali	PC, stampanti, fotocopiatrici, calcolatrici, procedure informatizzate
Risorse umane	Personale degli uffici affari generali, servizio economico finanziario e tributi, ufficio tecnico e ufficio anagrafe.
Programma	Obiettivo
ORGANI ISTITUZIONALI	Ottimale gestione del servizio, snellimento rapporto cittadino/amministratore.
SEGRETERIA GENERALE	Revisione sito internet Abilitazione software SIT Ponte radio e sorveglianza nuova sede vigili Varco controllo traffico Revisione software prenotazione pasti Aggiornamento software tabelloni luminosi Estensione wi fi su territorio comunale
GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA PROGRAMMAZIONE PROVVEDITORATO	Formulazione coordinamento e monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, gestione del servizio di tesoreria, del bilancio finanziario, economico e patrimoniale, gestione entrate tributarie
GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	Facilitare il contribuente nella predisposizione dei modelli per il pagamento dei tributi. Liquidazioni e accertamenti tributi anno precedenti
GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	Manutenzione ordinaria e straordinaria immobili comunali. Espletamento gara conduzione locali fabbricato "Birreria vecchia" Ripasso coperto edifici Via Ospizio Acquisto Panda autocarro Realizzazione centro polifunzionale Sostituzione caldaie appartamenti Via Ospizio Revisione impianto riscaldamento sede municipale
UFFICIO TECNICO	Ottimale gestione del servizio. Affidamento incarichi esterni
ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI ANAGRAFE E STATO CIVILE	Ottimale gestione del servizio.
Missione	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Descrizione	Ordine pubblico e sicurezza
Finalità	Svolgimento di attività collegate alla sicurezza e all'ordine pubblico a livello locale.
Risorse strumentali	Le risorse strumentali impiegate sono quelle appartenenti al Consorzio di Polizia Locale Alto Vicentino
Risorse umane	Personale del Consorzio di Polizia Locale Alto Vicentino
Programma	Obiettivo
POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	Controllo del territorio finalizzato alla sicurezza dei cittadini, collaborazione con il Consorzio di Polizia Locale
Missione	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio
Descrizione	Istruzione e diritto allo studio.
Finalità	Amministrazione, funzionamento dei servizi di istruzione prescolare, primaria, secondaria di primo grado e servizi connessi quali assistenza scolastica trasporto e refezione.
Risorse strumentali	Le risorse strumentali sono come da inventario agli atti.
Risorse umane	Il servizio si avvale per la parte amministrativa del personale del servizio affari

	generali e del servizio economico finanziario. Per il servizio di refezione scolastica si avvale del personale del centro cottura e del personale adibito al trasporto dei pasti.
Programma	Obiettivo
ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	Sostegno attività Istituto Comprensivo Scolastico attraverso l'erogazione di contributi. Erogazione contributo scuola materna (dell'infanzia) non statale S. Giuseppe di Rocchette. Rifacimento serramenti scuola materna Arcobaleno Installazione parapetti scuola materna Arcobaleno.
ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	Sostegno attività Istituto comprensivo Scolastico. Erogazione di contributi all'ICS. Organizzazione attività di promozione lettura. Installazione parapetti scuola elementare don Pietro Costa e scuola media A.Fogazzaro. Manutenzione straordinaria scuola elementare don Pietro Costa. Manutenzione straordinaria pista atletica scuola media. Acquisto arredo scolastico.
SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	Convenzione con ICS svolgimento funzioni miste. Istituzione di borse di studio comunali. Sostegno organizzazione centri estivi. Convenzione con istituti scolastici per svolgimento stage studenti Istituzione borse di studio per gli studenti degli stage estivi e post universitari. Erogazione borse di studio a studenti meritevoli.

Missione	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Descrizione	Istruzione e diritto allo studio.
Finalità	Funzionamento del servizio biblioteca e dell'auditorium comunale.
Risorse strumentali	Risorse strumentali in dotazione alla biblioteca comunale.
Risorse umane	Personale in servizio presso la biblioteca comunale.
Programma	Obiettivo
ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	Ottimale gestione del servizio. Gestione e organizzazione attività auditorium comunale. Concorso fotografico amatoriale "Univers feminin" ai fini di promuovere la valorizzazione del ruolo della donna. Impermeabilizzazione coperto auditorium. Installazione parapetti presso l'auditorium comunale.

Missione	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero
Descrizione	Politiche giovanili sport e tempo libero
Finalità	Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani. Individuazione di una sala d'incontro per giovani. Organizzazione di serate d'intrattenimento per adolescenti.
Risorse strumentali	Come da inventario agli atti
Risorse umane	Personale amministrativo del servizio affari generali.
Programma	Obiettivo
SPORT E TEMPO LIBERO	Proseguimento della convenzione con US Summano per gestione palestre. Gara per affidamento gestione impianti sportivi di Via Rizzardini.

Missione	MISSIONE 07 - Turismo
Descrizione	Turismo
Finalità	Promozione del territorio comunale a fini turistici

Risorse strumentali	Risorse strumentali in dotazione al servizio affari generali.
Risorse umane	Personale in dotazione al servizio affari generali.
Programma	Obiettivo
MANIFESTAZIONI TURISTICHE	Sostegno alla Pro loco, ai Comitati Parrocchiali e alle Associazioni presenti sul territorio. Istituzione giornata delle associazioni anche attraverso la corresponsione di contributi.
Missione	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Descrizione	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Finalità	Amministrazione, funzionamento, e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio.
Risorse strumentali	Risorse strumentali in dotazione al servizio affari generali.
Risorse umane	Personale del servizio affari generali.
Programma	Obiettivo
URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	Incarichi esterni /interni per la redazione di varianti urbanistiche a PAT/PI e/o piani attuativi di iniziativa pubblica e relativi studi specialistici connessi. Attività connesse al Piano di azione energia sostenibile. Incarico esterno per il piano delle acque.
Missione	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Descrizione	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Finalità	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente del territorio, di difesa del suolo. Amministrazione e funzionamento e fornitura di servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.
Risorse strumentali	Risorse strumentali in dotazione al servizio urbanistica edilizia e ambiente e lavori pubblici.
Risorse umane	Personale in dotazione ai servizi urbanistica edilizia e ambiente e lavori pubblici.
Programma	Obiettivo
RIFIUTI	Riorganizzazione servizio raccolta rifiuti.
TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	Riqualificazione aree verdi. Affidamento a ditta esterna sfalcio cigli stradali e irrorazione diserbante. Completamento aree verdi attrezzate.
Missione	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Descrizione	Trasporti e diritto alla mobilità
Finalità	Manutenzione strade e illuminazione pubblica.
Risorse strumentali	Risorse strumentali in dotazione al servizio lavori pubblici, alla squadra operai.
Risorse umane	Personale in dotazione al servizio lavori pubblici.
Programma	Obiettivo
VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	Manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali. Affidamento a ditta esterna della gestione del servizio illuminazione pubblica. Sigillatura Via Laguna. Asfaltature Vie Zanella, Cima XII e Belvedere Rialzo chiusini q.re Generale Dalla Chiesa Sicurezza stradale Piazzale Vittoria Sistemazione verde Piazzale degli Alpini Sistemazione Via del Maronaro Marciapiede Via Thiene Sistemazione incrocio vie Levà Caltrano
Missione	MISSIONE 11 - Soccorso civile
Descrizione	Soccorso civile.
Finalità	Amministrazione e funzionamento delle attività in materia di protezione civile sul territorio.-
Risorse strumentali	Risorse strumentali dell'Unione Montana Pasubio Alto Vicentino.

Risorse umane	Personale dell'Unione Montana Pasubio Alto Vicentino.
Programma	Obiettivo
SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE	Prosegue la convenzione per lo svolgimento del servizio di protezione civile.

Missione	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Descrizione	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie.
Finalità	Fornitura di servizi e svolgimento di attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili e dei soggetti a rischio esclusione sociale.
Risorse strumentali	Risorse strumentali in dotazione ai servizi asilo nido, centro diurno, assistenza sociale e servizio affari generali.
Risorse umane	Personale in dotazione ai servizi asilo nido, centro diurno, assistenza sociale e servizio affari generali.
Programma	Obiettivo
INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER GLI ASILI NIDO	Ottimizzazione del servizio. Impermeabilizzazione coperto edificio. Rifacimento serramenti.
INTERVENTI PER GLI ANZIANI	Ottimizzazione del servizio. Motorizzazione cancello centro diurno. Organizzazione servizio fisioterapia presso il centro diurno.
PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	Sostegno a famiglie con problemi di natura economica. Attuazione di politiche a sostegno della famiglia. Potenziamento dei servizi alla persona per gli over 65. Organizzazione corsi ginnastica per la terza età. Convenzione con cooperativa sociale per la costituzione di un nucleo alloggi assistiti.

MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	491.350,00	500.500,00	500.950,00	1.492.800,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.432.841,00	1.645.003,00	1.428.433,00	4.506.277,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	1.924.191,00	2.145.503,00	1.929.383,00	5.999.077,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.423.511,00	1.433.503,00	1.455.383,00	4.312.397,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	500.680,00	712.000,00	474.000,00	1.686.680,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	1.924.191,00	2.145.503,00	1.929.383,00	5.999.077,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Organi istituzionali	139.887,00	139.887,00	139.887,00	419.661,00
Totale Programma 02 - Segreteria generale	356.503,00	325.038,00	328.038,00	1.009.579,00

DUP - Documento Unico di Programmazione 2016 - 2018

Totale Programma 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	117.405,00	136.516,00	138.516,00	392.437,00
Totale Programma 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	86.919,00	87.419,00	87.419,00	261.757,00
Totale Programma 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	641.688,00	878.326,00	690.206,00	2.210.220,00
Totale Programma 06 - Ufficio tecnico	139.273,00	134.273,00	124.273,00	397.819,00
Totale Programma 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	132.468,00	132.468,00	133.468,00	398.404,00
Totale Programma 08 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 11 - Altri servizi generali	310.048,00	311.576,00	287.576,00	909.200,00
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.924.191,00	2.145.503,00	1.929.383,00	5.999.077,00

MISSIONE 02 - Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	227.000,00	227.000,00	227.000,00	681.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	47.700,00	47.700,00	47.700,00	143.100,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	274.700,00	274.700,00	274.700,00	824.100,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	274.700,00	274.700,00	274.700,00	824.100,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	274.700,00	274.700,00	274.700,00	824.100,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Polizia locale e amministrativa	274.700,00	274.700,00	274.700,00	824.100,00
Totale Programma 02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	274.700,00	274.700,00	274.700,00	824.100,00

MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	239.300,00	244.000,00	244.000,00	727.300,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	503.933,00	291.837,00	439.729,00	1.235.499,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	743.233,00	535.837,00	683.729,00	1.962.799,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	537.513,00	533.837,00	531.729,00	1.603.079,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	205.720,00	2.000,00	152.000,00	359.720,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	743.233,00	535.837,00	683.729,00	1.962.799,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Istruzione prescolastica	297.245,00	205.769,00	355.661,00	858.675,00
Totale Programma 02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	240.460,00	126.340,00	124.340,00	491.140,00
Totale Programma 04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06 - Servizi ausiliari all'istruzione	205.528,00	203.728,00	203.728,00	612.984,00
Totale Programma 07 - Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	743.233,00	535.837,00	683.729,00	1.962.799,00

MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	223.557,00	193.780,00	195.667,00	613.004,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	238.557,00	208.780,00	210.667,00	658.004,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	193.657,00	208.780,00	210.667,00	613.104,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	44.900,00	0,00	0,00	44.900,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	238.557,00	208.780,00	210.667,00	658.004,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	238.557,00	208.780,00	210.667,00	658.004,00
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	238.557,00	208.780,00	210.667,00	658.004,00

MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	9.700,00	10.000,00	10.000,00	29.700,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	74.738,00	74.109,00	73.764,00	222.611,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	84.438,00	84.109,00	83.764,00	252.311,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	84.438,00	84.109,00	83.764,00	252.311,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	84.438,00	84.109,00	83.764,00	252.311,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Sport e tempo libero	84.438,00	84.109,00	83.764,00	252.311,00
Totale Programma 02 - Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	84.438,00	84.109,00	83.764,00	252.311,00

MISSIONE 07 - Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	20.149,00	22.149,00	20.149,00	62.447,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	20.149,00	22.149,00	20.149,00	62.447,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	20.149,00	22.149,00	20.149,00	62.447,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	20.149,00	22.149,00	20.149,00	62.447,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	20.149,00	22.149,00	20.149,00	62.447,00
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	20.149,00	22.149,00	20.149,00	62.447,00

MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	126.279,00	123.779,00	103.779,00	353.837,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	126.279,00	123.779,00	103.779,00	353.837,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	89.279,00	91.779,00	91.779,00	272.837,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	37.000,00	32.000,00	12.000,00	81.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	126.279,00	123.779,00	103.779,00	353.837,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Urbanistica e assetto del territorio	122.279,00	118.779,00	98.779,00	339.837,00
Totale Programma 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	4.000,00	5.000,00	5.000,00	14.000,00
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	126.279,00	123.779,00	103.779,00	353.837,00

MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	869.941,00	860.398,00	833.887,00	2.564.226,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	869.941,00	860.398,00	833.887,00	2.564.226,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	844.941,00	830.398,00	829.887,00	2.505.226,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	25.000,00	30.000,00	4.000,00	59.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	869.941,00	860.398,00	833.887,00	2.564.226,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	84.789,00	87.348,00	60.887,00	233.024,00
Totale Programma 03 - Rifiuti	785.000,00	773.000,00	773.000,00	2.331.000,00
Totale Programma 04 - Servizio idrico integrato	152,00	50,00	0,00	202,00
Totale Programma 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	869.941,00	860.398,00	833.887,00	2.564.226,00

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	573.211,00	495.918,00	535.731,00	1.604.860,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	573.211,00	495.918,00	535.731,00	1.604.860,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	335.361,00	331.718,00	330.731,00	997.810,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	237.850,00	164.200,00	205.000,00	607.050,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	573.211,00	495.918,00	535.731,00	1.604.860,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Viabilità e infrastrutture stradali	573.211,00	495.918,00	535.731,00	1.604.860,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	573.211,00	495.918,00	535.731,00	1.604.860,00

MISSIONE 11 - Soccorso civile				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Sistema di protezione civile	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Totale Programma 02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	289.000,00	290.000,00	290.000,00	869.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	972.885,00	793.515,00	795.415,00	2.561.815,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	1.261.885,00	1.083.515,00	1.085.415,00	3.430.815,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.063.585,00	1.059.465,00	1.080.415,00	3.203.465,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	198.300,00	24.050,00	5.000,00	227.350,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	1.261.885,00	1.083.515,00	1.085.415,00	3.430.815,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	460.723,00	275.621,00	267.571,00	1.003.915,00
Totale Programma 02 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Interventi per gli anziani	338.409,00	346.499,00	342.499,00	1.027.407,00
Totale Programma 04 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	428.095,00	428.095,00	443.095,00	1.299.285,00
Totale Programma 08 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	34.658,00	33.300,00	32.250,00	100.208,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.261.885,00	1.083.515,00	1.085.415,00	3.430.815,00

MISSIONE 13 - Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.650,00	1.650,00	1.650,00	4.950,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	1.650,00	1.650,00	1.650,00	4.950,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.650,00	1.650,00	1.650,00	4.950,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	1.650,00	1.650,00	1.650,00	4.950,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	1.650,00	1.650,00	1.650,00	4.950,00
Totale Programma 02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1.650,00	1.650,00	1.650,00	4.950,00

MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 - Relazioni internazionali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	304.708,00	306.490,00	262.674,00	873.872,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	304.708,00	306.490,00	262.674,00	873.872,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	304.708,00	306.490,00	262.674,00	873.872,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	304.708,00	306.490,00	262.674,00	873.872,00
Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Fondo di riserva	61.919,00	62.451,00	79.885,00	204.255,00
Totale Programma 02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	212.000,00	191.250,00	140.000,00	543.250,00
Totale Programma 03 - Altri fondi	30.789,00	52.789,00	42.789,00	126.367,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	304.708,00	306.490,00	262.674,00	873.872,00

MISSIONE 50 - Debito pubblico				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	312.058,00	172.172,00	179.472,00	663.702,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	312.058,00	172.172,00	179.472,00	663.702,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati				
	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso prestiti	312.058,00	172.172,00	179.472,00	663.702,00
TOTALE Spese Missione	312.058,00	172.172,00	179.472,00	663.702,00
Spese impiegate distinte per programmi associati				
	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	312.058,00	172.172,00	179.472,00	663.702,00
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	312.058,00	172.172,00	179.472,00	663.702,00

MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	2.300.000,00	1.400.000,00	1.300.000,00	5.000.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	2.300.000,00	1.400.000,00	1.300.000,00	5.000.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati				
	2016	2017	2018	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.300.000,00	1.400.000,00	1.300.000,00	5.000.000,00
TOTALE Spese Missione	2.300.000,00	1.400.000,00	1.300.000,00	5.000.000,00
Spese impiegate distinte per programmi associati				
	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Restituzione anticipazione di tesoreria	2.300.000,00	1.400.000,00	1.300.000,00	5.000.000,00
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	2.300.000,00	1.400.000,00	1.300.000,00	5.000.000,00

MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	5.100.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	5.100.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	5.100.000,00
TOTALE Spese Missione	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	5.100.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2016	2017	2018	Totale
Totale Programma 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	5.100.000,00
Totale Programma 02 - Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	1.700.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	5.100.000,00

6 LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2016/2018; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale dei Lavori pubblici;
- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni.

Si precisa che i dati riportati costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatori, rintracciabili nei relativi documenti cui si rinvia per maggiori approfondimenti.

6.1 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In riferimento a tali prescrizioni, il nostro ente ha predisposto ed adottato il Programma triennale e dell'Elenco annuale dei lavori pubblici secondo le modalità ed i termini fissati dal D.M. 24 ottobre 2014 e nel rispetto delle previsioni del D.Lgs. 12/04/2006 n. 163 e del regolamento attuativo (D.P.R. n. 207/2010). Gli estremi dell'atto di adozione sono i seguenti.

	Numero	Data
Adozione con Delibera della Giunta	126	25/11/2015

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", riportato nello schema della scheda 1 del citato D.M., nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

6.2 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

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

Rinviando al documento di programmazione adottato in data 12.02.2016 per ulteriori approfondimenti, in questa sede ci preme evidenziare l'incidenza di tale attività nel triennio 2016/2018, così come desumibile dalle seguenti tabelle.

Personale	Numero	Importo stimato 2016	Numero	Importo stimato 2017	Numero	Importo stimato 2018
Personale in quiescenza	0	0,00	0	0,00	0	0,00
Personale nuove assunzioni	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat A	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat B	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat C	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat D	0	0,00	0	0,00	0	0,00

Personale	Numero	Importo stimato 2016	Numero	Importo stimato 2017	Numero	Importo stimato 2018
Personale a tempo determinato	3	56.296,00	3	56.296,00	2	56.296,00
Personale a tempo indeterminato	50	1.493.841,00	49	1.479.073,00	49	1.479.073,00
Totale del Personale	53	1.550.137,00	52	1.535.369,00	51	1.535.369,00
Spese del personale	-	1.550.137,00	-	1.535.369,00	-	1.535.369,00
Spese corrente	-	5.178.492,00	-	5.183.578,00	-	5.178.528,00
Incidenza Spesa personale / Spesa corrente	-	0,30%	-	0,30%	-	0,30%

6.3 IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI

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

	Numero	Data
Adozione con Delibera della Giunta	25	28.02.2015

Indice

	Premessa	2
	LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)	4
1	ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE	4
1.1	OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE	4
1.1.1	Le principali variabili macroeconomiche	4
1.2	OBIETTIVI INDIVIDUATI DELLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE	5
1.3	VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO	5
1.3.1	Analisi del territorio e delle strutture	6
1.3.2	Analisi demografica	6
1.3.3	Occupazione ed economia insediata	7
1.4	PARAMETRI UTILIZZATI PER PROGRAMMARE I FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE	8
2	ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE	10
2.1	ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI	10
2.1.1	Le strutture dell'ente	10
2.2	I SERVIZI EROGATI	11
2.2.1	Le funzioni esercitate su delega	12
2.3	GLI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA	12
2.4	LE PARTECIPAZIONI ED IL GRUPPO PUBBLICO LOCALE	12
2.4.1	Società ed enti partecipati	12
2.5	RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA	15
2.5.1	Le Entrate	15
2.5.1.1	Le entrate tributarie	16
2.5.1.2	Le entrate da servizi	19
2.5.1.3	La gestione del patrimonio	19
2.5.1.4	Il finanziamento di investimenti con indebitamento	20
2.5.1.5	I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale	20
2.5.2	La Spesa	20
2.5.2.1	La spesa per missioni	21
2.5.2.2	La spesa corrente	21
2.5.2.3	La spesa in c/capitale	22
2.5.2.3.1	Lavori pubblici in corso di realizzazione	22
2.5.2.3.2	I nuovi lavori pubblici previsti	23
2.5.3	Gli equilibri di bilancio	23
2.5.3.1	Gli equilibri di bilancio di cassa	24
2.6	RISORSE UMANE DELL'ENTE	24
2.7	COERENZA CON I VINCOLI DEL PATTO DI STABILITA'	25
3	GLI OBIETTIVI STRATEGICI	25
4	LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO	29
	LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)	31
5	LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA	31
5.1	CONSIDERAZIONI GENERALI	31
5.1.1	Le linee guida della programmazione dell'ente	31
5.1.2	Obiettivi degli organismi gestionali e partecipati dell'ente	34
5.1.3	Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici	34
5.2	ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI	35
5.2.1	Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate	35
5.2.1.1	Entrate tributarie (1.00)	36
5.2.1.2	Entrate da trasferimenti correnti (2.00)	36
5.2.1.3	Entrate extratributarie (3.00)	37
5.2.1.4	Entrate in c/capitale (4.00)	37
5.2.1.5	Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)	38
5.2.1.6	Entrate da accensione di prestiti (6.00)	38
5.2.1.7	Entrate da anticipazione di cassa (7.00)	38
5.3	ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA	39
5.3.1	La visione d'insieme	39

5.3.2	Programmi ed obiettivi operativi	40
5.3.3	Analisi delle Missioni e dei Programmi	41
6	LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI	68
6.1	IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI	68
6.2	IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE	68
6.3	IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI	69