

COMUNE di ARENA PO

**NOTA di AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO
DI PROGRAMMAZIONE 2017-2019**

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

Analisi delle condizioni esterne

1. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Popolazione

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

Popolazione legale al censimento	n.	1625
Popolazione residente al 31.12.2016		1588
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		1574
di cui:		
maschi		792
femmine		782
Nuclei familiari		673
Comunità/convivenze		1
Popolazione all'1/1/2015	n.	1612
Nati nell'anno		18
Deceduti nell'anno		41
Saldo naturale		-23
Iscritti in anagrafe		75
Cancellati nell'anno		90
Saldo migratorio		-15
Popolazione al 31/12/2015		1574
In età prescolare (0/6 anni)	n.	79
In età scuola obbligo (7/14 anni)		105
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		206
In età adulta (30/65 anni)		786
In età senile (66 anni e oltre)		398
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	0,96
	2012	0,74
	2013	0,55
	2014	0,50
	2015	1,13
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	1,32
	2012	1,30
	2013	1,59
	2014	2,05
	2015	2,57

Territorio

Superficie in Kmq				22,00
RISORSE IDRICHE				
* Fiumi e torrenti				n. 6
STRADE				
* Statali				Km. 2,50
* Vicinali				Km. 19,40
* Provinciali				Km. 16,80
* Comunali				Km. 11,68
* Autostrade				Km. 7,10
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
* Piano regolatore adottato	Si	X	Delibera C.C. n. 03 del 02.02.2010	
* Piano regolatore approvato	Si	X	Delibera C.C. n. 22 del 22.07.2010	
* Programma di fabbricazione	Si	☐	No	X
* Piano edilizia economica e popolare	Si	☐	No	X
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si	☐	No	X
* Artigianali	Si	☐	No	X
* Commerciali	Si	☐	No	X
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.lgs. 267/2000)				
	Si	X	No	☐

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2016		Programmazione pluriennale		
				2017	2018	2019
Asili nido	n. 1	posti n.	23	23	23	23
Scuole materne	n. 1	posti n.	56	56	56	56
Scuole elementari	n. 1	posti n.	80	80	80	80
Scuole medie	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.		n.	n.	n.
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0
mista			24	24	24	24

Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in km.	25,29				25,29				25,29				25,29			
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi e giardini	Mq. 30424				Mq. 30424				Mq. 30424				Mq. 30424			
Punti luce illuminazione pubblica n.	374				374				374				374			
Rete gas in km.	22,10				22,10				22,10				22,10			
Raccolta rifiuti in quintali	9400				10000				10000				10000			
Raccolta differenziata	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi n.	1				1				1				1			
Veicoli n.	6				6				6				6			
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer n.	10				10				10				10			
Altro																

Economia insediata

AGRICOLTURA	Aziende Agricole	80
	Addetti	218
ARTIGIANATO	Aziende	16
	Addetti	25
INDUSTRIA	Aziende	7
	Addetti	199
COMMERCIO	Aziende	32
	Addetti	50
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0
	Addetti	0

Note: dati all'ultimo censimento dell'anno 2001

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti solidi urbani e raccolta differenziata	Tramite società partecipata	BRONI STRADELLA S.p.A.

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente Anno 2016	Programmazione pluriennale		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 1	1	1	1
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 3	3	3	3
Concessioni				
Altro				

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

	Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Settore attività
1	BRONI STRADELLA S.P.A.	Società di capitali	1,9603	Raccolta rifiuti, gestione delle reti fognarie, trattamento e smaltimento rifiuti, strutture di assistenza infermieristica residenziale
2	ACAOP S.P.A.	Società di capitali	3,344	Raccolta, trattamento e fornitura acqua
3	BRONI STRADELLA PUBBLICA S.r.l.	Società di capitali	3,310190	Gestione delle reti fognarie Raccolta, trattamento e fornitura acqua

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

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

I bilanci delle società partecipate sono pubblicati sul sito istituzionale dell'Ente www.comune.arenapo.pv.it nella sezione Amministrazione Trasparente - Enti Controllati - Società Partecipate

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune, al fine di programmare e realizzare le opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore a € 100.000,00; rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia che, per un comune di medie dimensioni possono tuttavia essere significativi.

Per quanto sopra riportato il Comune non ha redatto il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici non prevedendo la realizzazione di interventi di importo superiore ad Euro 100.000,00. Si rileva altresì che non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.

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

Opere di difesa idraulica abitato di Arena Po: in fase di esecuzione

Opere di manutenzione straordinaria c/o fabbricato demaniale sito in Arena Po: in fase di esecuzione

Rifacimento impianto di videosorveglianza: in fase di esecuzione

Viabilità stradale – Realizzazione segnaletica stradale: in fase di esecuzione

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

IUC – TARI/TASI - Imposta Municipale Propria

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili; l'erogazione e fruizione di servizi comunali.

La composizione articolata della IUC

La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia di chi possiede che di chi utilizza il bene, e della tassa sui rifiuti (TARI) che finanzia i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Il presupposto oggettivo della TARI è il possesso di locali o aree scoperte, suscettibili di produrre rifiuti urbani. Il presupposto della TASI è il possesso di fabbricati, compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'imposta IMU, di aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti.

La Legge di Stabilità 2016 (Legge 28.12.2015 n. 208 pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 302 del 30.12.2015) stabilisce che per contenere il livello complessivo della pressione tributaria, per l'anno 2016 è sospesa l'efficacia delle delibere degli Enti Locali nella parte in cui prevedono aumenti di tributi e delle addizionali rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015.

Il comma 42) lettera a) della Legge di Bilancio 2017 (Legge n. 232 del 11.12.2016 pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale in data 21.12.2016) ripropone per l'anno 2017 il blocco della pressione fiscale locale già previsto nella Legge di Stabilità 2016. Il blocco non consente né l'abolizione di regimi agevolativi né l'istituzione di nuovi prelievi tributari. Il blocco non si applica alla TARI né agli Enti Locali che deliberano il pre dissesto o il dissesto. Il blocco non agisce sulle entrate per servizi che prevedono tariffe.

IMU - Aliquote applicate

<i>Tipologia imponibile</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale esclusivamente di categoria A/1 – A/8 e A/9	0,40%
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, c. 3-bis, del D.L. 557/1993, categoria D10	0
Immobili non produttivi di reddito fondiario ai sensi dell'articolo 43 del testo unico di cui al DPR n. 917/1986	0,76 %
Immobili posseduti dai soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società	0,76 %
Immobili locati	0,76 %
Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati	0,76 %

e comunque per un periodo non superiore a tre anni dall'ultimazione dei lavori	
Uffici A10	0,76 %
Negozi e botteghe	0,55 %
Altri fabbricati categoria B e C	0,76 %
Terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti e imprenditori agricoli professionali	0,46%
Aree fabbricabili	0,96%
Fabbricati "speciali" categoria D1, D7, D8	1,06%
Istituti di credito categoria D5	0,86%
Altri fabbricati	0,76%
Altri terreni agricoli	0,76%

TASI

Il Comune di Arena Po ha deliberato l'azzeramento della TASI

TARI

Le tariffe sono deliberate con atto del Consiglio Comunale e diversificate tra utenze domestiche ed utenze non domestiche / quota fissa e quota variabile.

Gettito stimato IMU e TARI

	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
IMU	Euro 398.305,00	Euro 398.305,00	Euro 398.305,00
TARI	Euro 185.656,03	Euro 185.656,03	Euro 185.656,03

La previsione di gettito IMU degli esercizi 2017 - 2019 è al netto della trattenuta a titolo di quota di alimentazione al Fondo di Solidarietà Comunale - calcolata e pubblicata sul portale del Ministero dell'Interno - Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali - "Finanza Locale" - che verrà effettuata direttamente dall'Agenzia delle Entrate sulla quota comunale di gettito IMU versata dai contribuenti.

Addizionale comunale all'IRPEF

Aliquota applicata 0,5 punti percentuali

Viene elevata la soglia di esenzione che passa da Euro 7.500,00 ad Euro 10.500,00

Gettito stimato

	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Addizionale Comunale IRPEF	Euro 94.000,00	Euro 94.000,00	Euro 94.000,00

Imposta sulla Pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni

Tariffe applicate (deliberazione Giunta Comunale n. 21 del 29.02.2016)

- Pubblicità ordinaria Euro 11,36
- Pubblicità luminosa Euro 22,72
- Diritti sulle pubbliche affissioni Euro 1,55

Il servizio è esternalizzato mediante concessione a ICA Imposte Comunali ed Affini S.r.l.; il Comune riscuote un importo definito da atto di concessione del servizio di accertamento e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni (giusta scrittura privata autenticata Rep. 580 del 13.07.2015 registrata al n. 11 1T del 13.07.2015). Il gettito stimato è comprensivo di IVA.

Gettito stimato

	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Imposta Comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni	Euro 8.500,85	Euro 8.500,85	Euro 8.500,85

TOSAP

Rimangono confermate le tariffe applicate con deliberazione della Giunta Comunale n. 98 del 17.11.2003 (giusta deliberazione della Giunta Comunale n. 17 del 08.02.2017).

Gettito stimato

	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
TOSAP	Euro 4.872,00	Euro 4.872,00	Euro 4.872,00

Servizi pubblici

Tariffe applicate con deliberazione della Giunta Comunale n. 23 del 29.02.2016

Servizi di refezione - tariffe

Scuola dell'infanzia	Euro 3,30 a pasto
Scuola primaria	Euro 3,50 a pasto
Asilo Nido	Euro 2,20 a pasto
Anziani	Euro 2,32 a pasto

Servizio trasporto alunni - tariffe

Scuola dell'infanzia	Euro 25,00 mensili
Scuola Primaria	Euro 13,00 residenti - Euro 14,00 non residenti (mensili)
Scuola Secondaria Inferiore	Euro 22,00 mensili
Scuola Secondaria Superiore	Euro 27,00 mensili

Gettito stimato

	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Servizi di refezione	Euro 35.800,00	Euro 35.800,00	Euro 35.800,00
Servizio trasporto alunni	Euro 10.740,00	Euro 10.740,00	Euro 10.740,00

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

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

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2017	Cassa 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	449.112,72	519.175,87	424.783,19	424.454,09
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	34.780,00	36.940,00	34.380,00	34.380,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	184.670,10	201.954,29	190.360,00	190.360,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	8.358,00	8.358,00	358,00	358,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	3.050,00	0,00	0,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	182.249,82	198.065,18	171.830,00	171.830,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	124.870,71	150.149,62	129.968,65	133.225,65
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	244,42	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	39.630,00	46.534,00	37.926,00	38.256,10
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	42,00	83,32	42,00	42,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	2.516,80	2.516,80	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	56.110,41	57.528,41	47.785,71	44.528,71
MISSIONE 50	Debito pubblico	12.501,00	12.501,00	11.457,00	10.359,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	449.750,00	480.106,61	449.750,00	449.750,00
	Totale generale spese	1.544.591,56	1.717.207,52	1.498.640,55	1.497.543,55

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il Programma Triennale del Fabbisogno del Personale per il triennio 2017/2019 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997 ed approvato dalla Giunta Comunale con proprio atto n. 31 in data 18.02.2017.

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01.01.2017:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01.2017

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D4 profilo di accesso D3	1	1
D4 profilo di accesso D1	1	1
D2	2	1
D1	1	1
B4 profilo di accesso B3	1	1
B3	1	1

Il personale in servizio è di ruolo e a tempo pieno.

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
Finanziario - Servizi Sociale - Scuole	EMANUELLI Silvia
Tecnico	BOIOCCHI Diego
Demografico - Tributi	SCARANI Elisabetta

Decreti di nomina del Sindaco

n. 01 del 05.01.2017: incarichi conferiti per il periodo 01.01.2017 / 28.02.2017

n. 04 del 01.03.2017: incarichi conferiti per il periodo 01.03.2017 / 30.04.2017

2. Gli obiettivi strategici

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	29.085,00	29.572,22	29.085,00	29.085,00
02 Segreteria generale	272.871,95	299.258,69	280.972,02	279.379,92
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	8.929,77	10.350,27	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	40.237,17	72.098,96	32.746,17	32.746,17
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	72.989,41	74.003,41	19.450,00	19.450,00
06 Ufficio tecnico	58.834,43	60.779,83	55.560,00	55.560,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	0,00	1.813,50	0,00	1.263,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	11.746,40	16.880,40	6.970,00	6.970,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	34.780,00	36.940,00	34.380,00	34.380,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	29.346,60	70.796,60	0,00	0,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	82.430,00	97.192,49	84.600,00	84.600,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	12.918,10	14.968,62	13.360,00	13.360,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	89.322,00	94.487,74	92.400,00	92.400,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	8.358,00	8.358,00	358,00	358,00

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	0,00	3.050,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	76.246,39	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	865,70	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	11.750,00	11.933,00	1.500,00	1.500,00
03 Rifiuti	170.499,82	186.102,18	170.330,00	170.330,00
04 Servizio Idrico integrato	865.102,61	909.385,29	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	131.869,81	190.261,68	129.968,65	133.225,65

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	244,42	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	4.896,00	4.896,00	4.896,00	4.896,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	25.550,00	25.550,00	25.550,00	25.550,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	980,00	5.052,00	980,00	980,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	8.204,00	11.036,00	6.500,00	6.830,10

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	42,00	83,32	42,00	42,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	2.516,80	2.516,80	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	4.000,00	11.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	46.528,41	46.528,41	40.528,71	40.528,71
03 Altri fondi	5.582,00	0,00	3.257,00	0,00

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	12.501,00	12.501,00	11.457,00	10.359,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	50.768,00	50.768,00	51.814,00	52.911,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2017 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2015	1.160.382,81	2017	12.501,00	116.038,28	1,08%
2016	1.195.605,51	2018	11.457,00	119.560,55	0,96%
2017	1.122.800,49	2019	10.359,00	112.280,05	0,92%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2017 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 290.095,70 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2015	956.513,40
Titolo 2 rendiconto 2015	75.395,98
Titolo 3 rendiconto 2015	128.473,43
TOTALE	1.160.382,81
3/12	290.095,70

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	449.750,00	480.106,61	449.750,00	449.750,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

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

tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella Legge di Bilancio ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Le norme finalizzate al contenimento della spesa di personale si intendono riferite agli obiettivi del pareggio del bilancio. Il programma triennale di fabbisogno del personale 2017/2019 è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 31 del 18.02.2017.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da

allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Le entrate sono così suddivise:

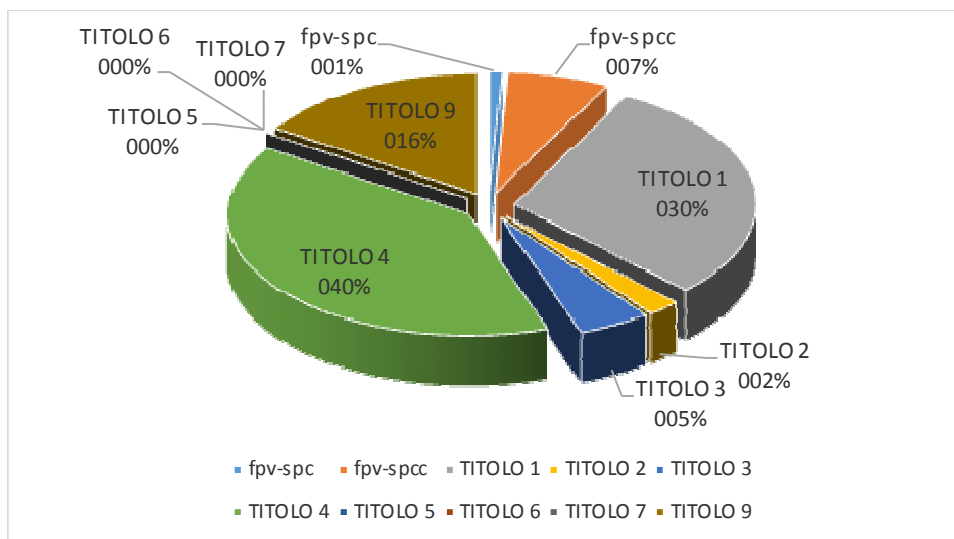
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	22.809,07	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	229.917,56	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	943.117,07	1.139.324,12	933.119,05	933.119,05
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	45.202,30	50.271,75	41.306,50	41.306,50
TITOLO 3	Entrate extratributarie	134.481,12	154.809,46	126.279,00	126.279,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	717.112,16	737.048,70	0,00	0,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	449.750,00	465.950,66	449.750,00	449.750,00
Totale		2.542.389,28	2.547.404,69	1.550.454,55	1.550.454,55

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	30.160,46	25.786,05	22.809,07	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	2.369,62	217.127,33	229.917,56	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.009.260,06	956.513,40	968.311,20	943.117,07	933.119,05	933.119,05
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	84.490,78	75.395,98	70.789,95	45.202,30	41.306,50	41.306,50
TITOLO 3	Entrate extratributarie	141.953,20	128.473,43	156.504,36	134.481,12	126.279,00	126.279,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.782,00	1.136.971,34	1.271.798,72	717.112,16	0,00	0,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	106.199,13	289.736,19	507.750,00	449.750,00	449.750,00	449.750,00
Totale		1.343.685,17	2.619.620,42	3.218.067,61	2.542.389,28	1.550.454,55	1.550.454,55

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

ENTRATE 2016



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	644.334,56	672.737,63	728.972,08	711.414,13	701.417,05	701.417,05
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	364.925,50	283.775,77	239.339,12	231.702,94	231.702,00	231.702,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.009.260,06	956.513,40	968.311,20	943.117,07	933.119,05	933.119,05

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	84.490,78	75.395,98	70.789,95	45.202,30	41.306,50	41.306,50
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	84.490,78	75.395,98	70.789,95	45.202,30	41.306,50	41.306,50

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

Entrate extratributarie	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	106.129,69	90.810,28	96.255,15	89.297,00	89.297,00	89.297,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	0,00	2.727,00	7.046,15	6.002,12	0,00	0,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	152,63	150,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	35.823,51	34.783,52	53.053,06	39.082,00	36.882,00	36.882,00
Totale	141.953,20	128.473,43	156.504,36	134.481,12	126.279,00	126.279,00

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	1.134.796,62	1.271.798,72	717.112,16	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	1.782,00	2.174,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.782,00	1.136.971,34	1.271.798,72	717.112,16	0,00	0,00

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	102.494,76	248.538,96	476.500,00	426.500,00	426.500,00	426.500,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	3.704,37	41.197,23	31.250,00	23.250,00	23.250,00	23.250,00
Totale	106.199,13	289.736,19	507.750,00	449.750,00	449.750,00	449.750,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	1.094.841,56	1.237.100,91	1.048.890,55	1.047.793,55
TITOLO 2	Spese in conto capitale	947.029,72	1.147.652,01	0,00	0,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	50.768,00	50.768,00	51.814,00	52.911,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	449.750,00	480.106,61	449.750,00	449.750,00
Totale		2.542.389,28	2.915.627,53	1.550.454,55	1.550.454,55

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	1.081.633,34	951.037,58	1.171.618,56	1.094.841,56	1.048.890,55	1.047.793,55
TITOLO 2	Spese in conto capitale	96.223,96	1.269.003,38	1.620.896,76	947.029,72	0,00	0,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	56.750,59	55.863,94	49.773,00	50.768,00	51.814,00	52.911,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	106.199,13	289.736,19	507.750,00	449.750,00	449.750,00	449.750,00
Totale		1.340.807,02	2.565.641,09	3.350.038,32	2.542.389,28	1.550.454,55	1.550.454,55

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2014 e 2015. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2019 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	33.800,48	27.334,02	29.085,00	29.085,00	29.085,00	29.085,00
02 Segreteria generale	321.508,32	250.950,47	290.917,68	272.871,95	280.972,02	279.379,92
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	1.378,87	4.591,72	5.446,04	8.929,77	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	24.010,11	19.851,53	54.695,30	40.237,17	32.746,17	32.746,17
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	16.731,96	20.244,34	23.650,08	27.408,00	19.450,00	19.450,00
06 Ufficio tecnico	56.292,60	54.055,23	61.485,54	58.834,43	55.560,00	55.560,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	15.803,58	0,00	6.855,90	0,00	0,00	1.263,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	6.338,84	7.435,40	11.158,88	11.746,40	6.970,00	6.970,00
Totale	475.864,76	384.462,71	483.294,42	449.112,72	424.783,19	424.454,09

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	23.603,41	39.034,07	35.880,00	34.780,00	34.380,00	34.380,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	23.603,41	39.034,07	35.880,00	34.780,00	34.380,00	34.380,00

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	84.851,58	68.924,61	79.245,00	82.430,00	84.600,00	84.600,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	15.587,77	13.221,16	15.010,62	12.918,10	13.360,00	13.360,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	91.506,60	87.291,77	90.469,00	89.322,00	92.400,00	92.400,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	191.945,95	169.437,54	184.724,62	184.670,10	190.360,00	190.360,00

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	356,46	193,67	1.168,30	8.358,00	358,00	358,00
Totale	356,46	193,67	1.168,30	8.358,00	358,00	358,00

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	5.063,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	5.063,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	4.664,49	1.875,00	6.350,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	4.664,49	1.875,00	6.350,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	20.030,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	2.264,21	976,00	7.040,00	11.750,00	1.500,00	1.500,00
03 Rifiuti	180.884,30	172.638,12	171.602,95	170.499,82	170.330,00	170.330,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	183.148,51	193.644,12	178.642,95	182.249,82	171.830,00	171.830,00

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	148.819,49	116.851,60	123.541,63	124.870,71	129.968,65	133.225,65
Totale	148.819,49	116.851,60	123.541,63	124.870,71	129.968,65	133.225,65

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	828,04	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	828,04	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	6.681,00	4.896,00	4.896,00	4.896,00	4.896,00	4.896,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	25.550,00	25.550,00	25.550,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	21.612,20	16.931,00	26.532,00	980,00	980,00	980,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	8.705,23	8.024,82	8.982,00	8.204,00	6.500,00	6.830,10
Totale	36.998,43	29.851,82	40.410,00	39.630,00	37.926,00	38.256,10

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	41,31	41,32	42,00	42,00	42,00	42,00
Totale	41,31	41,32	42,00	42,00	42,00	42,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	2.516,80	2.516,80	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	731,20	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	95.755,64	46.528,41	40.528,71	40.528,71
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	5.582,00	3.257,00	0,00
Totale	0,00	0,00	96.486,84	56.110,41	47.785,71	44.528,71

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	16.190,53	14.817,69	13.498,00	12.501,00	11.457,00	10.359,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	16.190,53	14.817,69	13.498,00	12.501,00	11.457,00	10.359,00

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	106.199,13	289.736,19	507.750,00	449.750,00	449.750,00	449.750,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	106.199,13	289.736,19	507.750,00	449.750,00	449.750,00	449.750,00

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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

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

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
Settore Demografico - Tributi		
Scarani Elisabetta	Posizione Organizzativa - Responsabile di Servizio	D
Buroni Umberto	Collaboratore Amministrativo - Autista Scuolabus	B
Totale	2	
Settore Ragioneria - Servizi Sociali – Scuole – Segreteria		
Emanuelli Silvia	Posizione Organizzativa - Responsabile di Servizio	D
Totale	1	
Settore Vigilanza		
Delfitto Giorgio	Agente di Polizia Locale	D
Totale	1	
Settore Lavori Pubblici – Edilizia – Attività Commerciali		
Boiocchi Diego	Posizione Organizzativa - Responsabile di Servizio	D
Vecchi Luigi	Cantoniere	B
Totale	2	

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

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2016

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

		NUMERO DI DIPENDENTI										
qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	Totale dipendenti al 31/12/2015		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2016	
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne		
SEGRETARIO A	0D0102											
SEGRETARIO B	0D0103											
SEGRETARIO C	0D0485											
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104											
DIRETTORE GENERALE	0D0097											
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098											
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095											
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164											
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165											
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488	1		1	1						1	
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489		1	1		1						1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000											
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000											
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000		2	2		1						1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000	1		1	1						1	
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000											
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000											
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000											
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000											
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00											
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000											
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490											
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491											
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492											

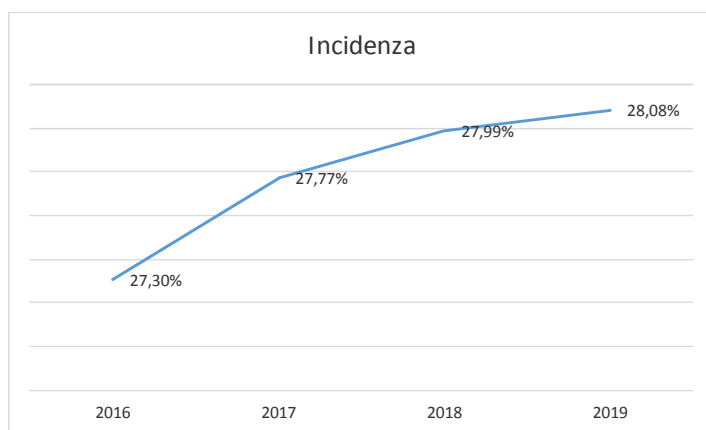
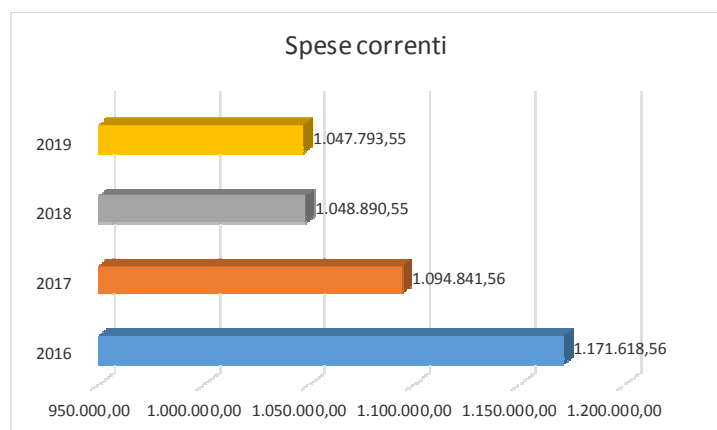
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493										
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494	1		1	1					1	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000										
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000	1		1	1					1	
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000										
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000										
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000										
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000										
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000										
CONTRATTISTI (a)	000061										
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096										
TOTALE		4	3	7	4	2				4	2

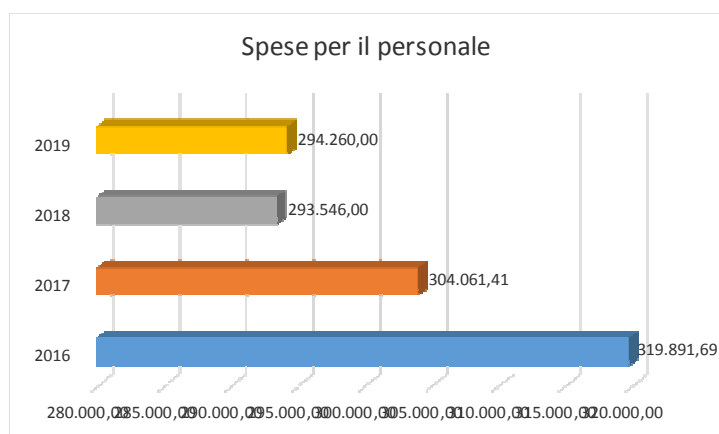
La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

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

Si consideri che per gli anni 2016 e 2017 tra le spese di personale è computata la quota relativa alle retribuzioni imputate ai rispettivi esercizi finanziari per effetto del Fondo Pluriennale Vincolato, nel rispetto delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

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





Piano delle opere pubbliche

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

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	229.917,56
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	717.112,16
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00

Il Comune di Arena Po non ha redatto il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici non prevedendo la realizzazione di interventi di importo superiore ad Euro 100.000,00.

Piano delle alienazioni

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

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

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

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato.

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	5.777.769,14
Immobilizzazioni materiali	14.406.059,39
Immobilizzazioni finanziarie	212.730,78
Rimanenze	0,00
Crediti	775.981,69
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.204.396,73
Ratei e risconti attivi	0,00



L'Amministrazione Comunale non intende alienare i propri beni immobili.