



Comune di MONTALDO ROERO

D.U.P.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016/2018

Indice

<u>1</u>	<u>INTRODUZIONE</u>	<u>1</u>
1.1	LA PROGRAMMAZIONE NEL NUOVO CONTESTO NORMATIVO	2
1.2	IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE	5
<u>2</u>	<u>SEZIONE STRATEGICA (SES)</u>	<u>6</u>
2.1	QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE	7
2.1.1	ANALISI DEMOGRAFICA	8
2.1.2	ANALISI DEL TERRITORIO E DELLE STRUTTURE	10
2.2	QUADRO DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE	11
2.2.1	ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE	12
2.2.2	LE RISORSE UMANE DISPONIBILI	13
2.2.3	INDIRIZZI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE, VALUTAZIONE SUI MEZZI FINANZIARI, IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE	14
2.2.4	ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI	20
2.2.5	SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI	21
2.3	INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI	27
2.3.1	IL PIANO DI GOVERNO	28
2.3.2	OBIETTIVI STRATEGICI	32
2.3.3	OBIETTIVI STRATEGICI PER MISSIONE	33
2.4	STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI	36
<u>3</u>	<u>SEZIONE OPERATIVA (SEO)</u>	<u>38</u>
3.1	PARTE PRIMA	39
3.1.1	DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI E OBIETTIVI OPERATIVI	40
3.1.2	VALUTAZIONI DEI MEZZI FINANZIARI E DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO	84
3.1.3	GLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2015/2017	102
3.2	PARTE SECONDA	104
3.2.1	PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2016/2018	105
3.2.2	PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE	106
3.2.3	PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI	108

1 INTRODUZIONE

1.1 La programmazione nel nuovo contesto normativo

Il decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali debbano conformare la propria gestione a regole contabili uniformi, definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati: questi ultimi rappresentano l'interpretazione delle norme contabili e dei principi generali, completano il sistema generale e favoriscono l'adozione di comportamenti uniformi e corretti.

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

Già da questa prima formulazione si evince come per adempiere al principio normativo non sarà più sufficiente la predisposizione di documenti di respiro tecnico-contabile, tesi a definire le risorse finanziarie per classificazione di bilancio, seguendo trend consolidati nel tempo, ma sostanzialmente privi di una visione progettuale di sviluppo sociale ed economico del territorio: scopi, contenuti, risorse destinate e risultati dell'azione di governo dovranno sempre più caratterizzare i documenti contabili per offrire una lettura dell'azione amministrativa che sia comprensibile e valutabile dal principale destinatario di qualunque iniziativa dell'Ente pubblico, ovvero il cittadino.

In quest'ottica il *‘Piano di governo’*, ritenuto fino ad oggi un puro strumento di comunicazione politica, acquisisce una nuova fondamentale rilevanza: rappresenta infatti il punto di riferimento dell'intera azione dell'Ente per i 5 anni di durata del mandato, ovvero la strategia, e come tale coinvolge, ognuno per la sua parte, tutti i settori dell'Ente. In più, proiettando negli anni successivi al primo anno di mandato le azioni oltre il periodo di consiliatura in essere, costituisce il *‘ponte’* che collega l'amministrazione in carica con la successiva.

In conseguenza di quanto affermato, la ripartizione delle risorse finanziarie secondo la classificazione ministeriale, offerta attraverso il bilancio di previsione, non contiene tutte le informazioni necessarie per una lettura completa delle attività pianificate; infatti, sono sempre i principi contabili a stabilire che la pianificazione, per essere *‘qualificata’*, dovrà contenere la lettura non solo contabile dei documenti nei quali le decisioni politiche e gestionali trovano concreta attuazione orientandone la redazione alla lettura da parte dei portatori di interesse.

Rivestiranno un ruolo sempre più centrale nelle programmazioni e rendicontazioni future, non soltanto le grandezze finanziarie previste ed effettivamente utilizzate, ma una molteplicità di informazioni, contabili e non, relative agli effetti delle azioni dell'Ente, ovvero gli impatti 'interni' sull'organizzazione ed 'esterni' sulla collettività (cittadini, lavoratori, associazioni, imprese, ...) delle politiche dell'Amministrazione.

Coerenza ed interdipendenza dei diversi documenti di pianificazione rappresentano una ulteriore caratteristica specificamente prevista dai principi a cui si ispira il D.lgs. n. 118/2011: perché la programmazione svolga compiutamente le funzioni politico-amministrativa, economico-finanziaria ed informativa ad essa assegnate, è indispensabile che sia in grado di rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e la coerenza con il programma politico dell'amministrazione.

Saranno quindi esplicitati con sempre maggiore chiarezza gli elementi precedentemente menzionati e cioè gli obiettivi di breve e lungo periodo della gestione e le risorse finanziarie, umane e strumentali necessarie per il loro conseguimento; per fare ciò dovrà sussistere una chiara coerenza e raccordabilità tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche ed i valori inseriti nei documenti di programmazione, che non potranno consistere in dichiarazioni formali di intenti, 'slegate' dal contesto politico, organizzativo, ed economico finanziario.

Il percorso di adempimento normativo rappresenta solo un aspetto, quasi il pretesto per una evoluzione che prima di tutto dovrà essere culturale, metodologica ed organizzativa: il presente Documento Unico di Programmazione rappresenta dunque l'avvio di un processo che richiederà tempi adeguati e step successivi di perfezionamento, che, a loro volta, risentiranno delle evidenze emerse in sede di gestione conseguenti al contesto politico, sociale ed economico in continua evoluzione.

Si riportano di seguito i passaggi più significativi contenuti nel principio contabile della programmazione:

Par. 1 – Definizione.

"Il processo di programmazione...si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

...L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente"

Par. 2 – I contenuti della programmazione.

"I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con il programma di governo e gli indirizzi di finanza pubblica...

...Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi...

...I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti."

Par. 3.3 – Coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio.

"Il principio di coerenza implica una considerazione "complessiva e integrata" del ciclo di programmazione, sia economico che finanziario, e un raccordo stabile e duraturo tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche e dei relativi obiettivi - inclusi nei documenti di programmazione..."

...In particolare il bilancio di previsione...deve rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e coerenza con il programma politico dell'amministrazione..."

Par.8 – Il Documento Unico di Programmazione degli Enti Locali.

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

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

Par.8.1 – La sezione strategica (SeS).

"La 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..."

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

Par.8.2 – La sezione operativa (SeO).

"La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere..."

Par.10.1 – Il PEG: finalità e caratteristiche.

"Il piano esecutivo di gestione (PEG) è il documento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell'apposita Sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP)..."

...Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione..."

1.2 Il Documento Unico di Programmazione

Nella scenario normativo precedentemente descritto, il DUP costituisce lo strumento di guida strategica ed operativa degli enti locali e rappresenta il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione: si divide in due parti principali, una Sezione Strategica ed una Sezione Operativa.

Per gli Enti fino ai 5.000 abitanti, è prevista la predisposizione del DUP semplificato, così come disciplinato dalle modifiche apportate dal decreto del 20 maggio 2015 al Principio contabile.

Gli enti di minori dimensioni demografiche godono di una maggiore libertà nella costruzione del DUP ma, visti i contenuti minimi richiesti, questo Ente ha scelto comunque di strutturare il documento in Sezione Strategica (SeS) e Sezione Operativa (SeO), pur semplificandone i contenuti.

La Sezione Strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato (da cui la durata quinquennale del periodo osservato dalla SeS) 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: nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

La Sezione Operativa (SeO), di durata triennale, costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS: in particolare contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione la cui approvazione da parte del consiglio ne autorizzerà l'attuazione.

La SeO, coerentemente al contenuto dell'all. 6 al D.lgs. n. 118, 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 triennio di riferimento, deve indicare gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

E' importante in questa sede evidenziare che uno degli obiettivi della SeO è costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

2 SEZIONE STRATEGICA (SeS)

2.1 Quadro delle condizioni esterne

2.1.1 Analisi demografica

Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione che rappresenta il principale stakeholder di ogni iniziativa.

Dati Anagrafici

Voce	Valore
Popolazione al 31.12.2014	868,00
Nuclei familiari	395,00
Numero dipendenti	2,00

Andamento demografico della popolazione

Voce	Valore
Nati nell'anno 2014	6,00
Deceduti nell'anno 2014	9,00
Saldo naturale nell'anno 2014	-3,00
Iscritti da altri comuni	37,00
Cancellati per altri comuni	35,00
Cancellati per l'estero	1,00
Altri cancellati	0,00
Saldo migratorio e per altri motivi	1,00
Numero medio di componenti per famiglia	3,00
Iscritti dall'estero	1,00
Altri iscritti	1,00

Composizione della popolazione per età

Voce	Valore
Età prescolare 0-6 anni	34,00
Età scolare 7-14 anni	46,00
Età d'occupazione 15-29 anni	120,00
Età adulta 30-65 anni	401,00
Età senile > 65 anni	267,00

2.1.2 Analisi del territorio e delle strutture

L'analisi del territorio ed una breve analisi del contesto socio-economico costituiscono la necessaria integrazione dell'analisi demografica ai fini di una maggiore comprensione del contesto in cui maturano le scelte strategiche dell'Amministrazione.

Dati Territoriali

Voce	Valore
Frazioni geografiche	2,00
Superficie totale del Comune (ha)	1,19
Superficie urbana (ha)	60,00
Lunghezza delle strade esterne (km)	37,00
Lunghezza delle strade interne centro abitato (km)	7,00

Strutture

Voce	Valore
Asili nido	0,00
Asili nido – Addetti	0,00
Asili nido – Educatori	0,00
Impianti sportivi	2,00
Mense scolastiche	1,00
Mense scolastiche - N. di pasti offerti	4.000,00
Punti luce illuminazione pubblica	217,00
Raccolta rifiuti (q)	1510,00

2.2 Quadro delle condizioni interne dell'Ente

2.2.1 Organizzazione dell'Ente

La struttura organizzativa dell'Ente è articolata nei seguenti Centri di Responsabilità.

C.d.R	Responsabile	Referente politico
AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI - SINDACO - CORAGLIA Michelina	Sindaco - CORAGLIA Michelina
SERVIZIO FINANZIARIO	SERVIZIO FINANZIARIO - RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO - BELTRAME Alessandra	Sindaco - CORAGLIA Michelina
SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE E URBANISTICA	SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE, URBANISTICA - SINDACO, - CORAGLIA Michelina	Sindaco - CORAGLIA Michelina
SERVIZIO ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE, DEMOGRAFICO	SERVIZIO ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE, DEMOGRAFICO - RESPONSABILE SERVIZIO, ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE E DEMOGRAFICO - BERTELLO Giovanna	Sindaco - CORAGLIA Michelina
SERVIZIO TRIBUTI	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI - SINDACO - CORAGLIA Michelina	Sindaco - CORAGLIA Michelina
SERVIZIO SCOLASTICO	SERVIZIO SCOLASTICO - SINDACO - CORAGLIA Michelina	Sindaco - CORAGLIA Michelina

2.2.2 Le risorse umane disponibili

La dotazione organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

Queste considerazioni sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2014, come desumibile dalla seguente tabella:

Categoria	Profilo Professionale	Previsti D.O.	in In Servizio
D	Istruttore Direttivo Contabile	1	1
D	Istruttore Direttivo Amministrativo	1	1
D	Istruttore Direttivo Part-Time	1	0
C	Istruttore Part-Time	1	0
B	Esecutore	1	0
	Totale	5	2

2.2.3 Indirizzi in materia di tributi e tariffe, valutazione sui mezzi finanziari, impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Per sua natura un ente locale ha come funzione la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una concomitante 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, costituisce momento fondamentale per la veridicità ed attendibilità dell'attività di programmazione del nostro ente.

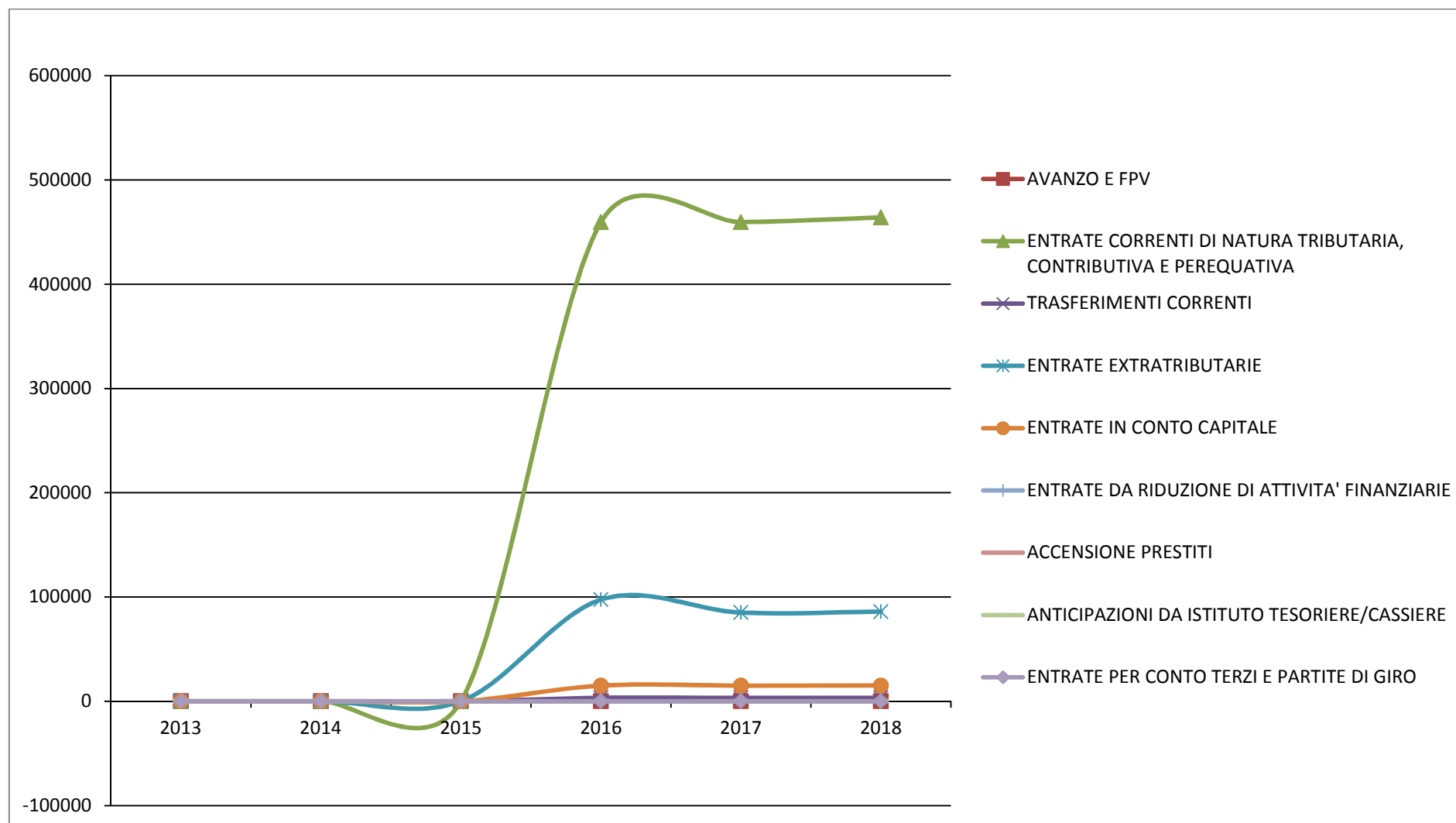
Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che è possibile preventivare, deriva la sostenibilità finanziaria delle ipotesi di spesa formulate in sede di programmazione di mandato e che, conseguentemente, possono trovare accoglimento nelle previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa programmando fin da subito in modo attendibile le entrate in modo da garantire la copertura finanziaria delle attività individuate per il conseguimento degli obiettivi definiti.

Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria del nostro Ente: l'analisi strategica richiede, infatti, anche un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti.

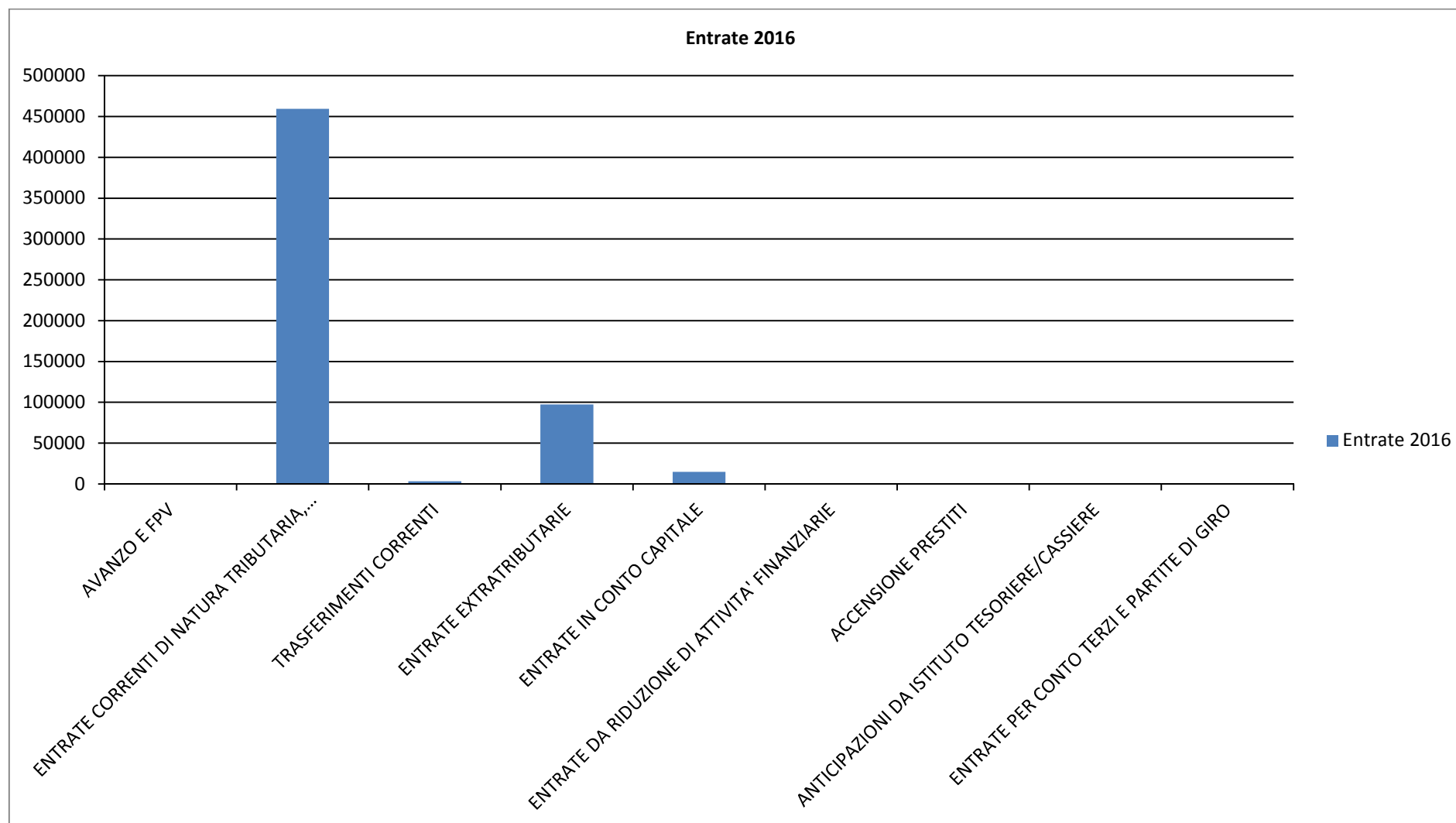
A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

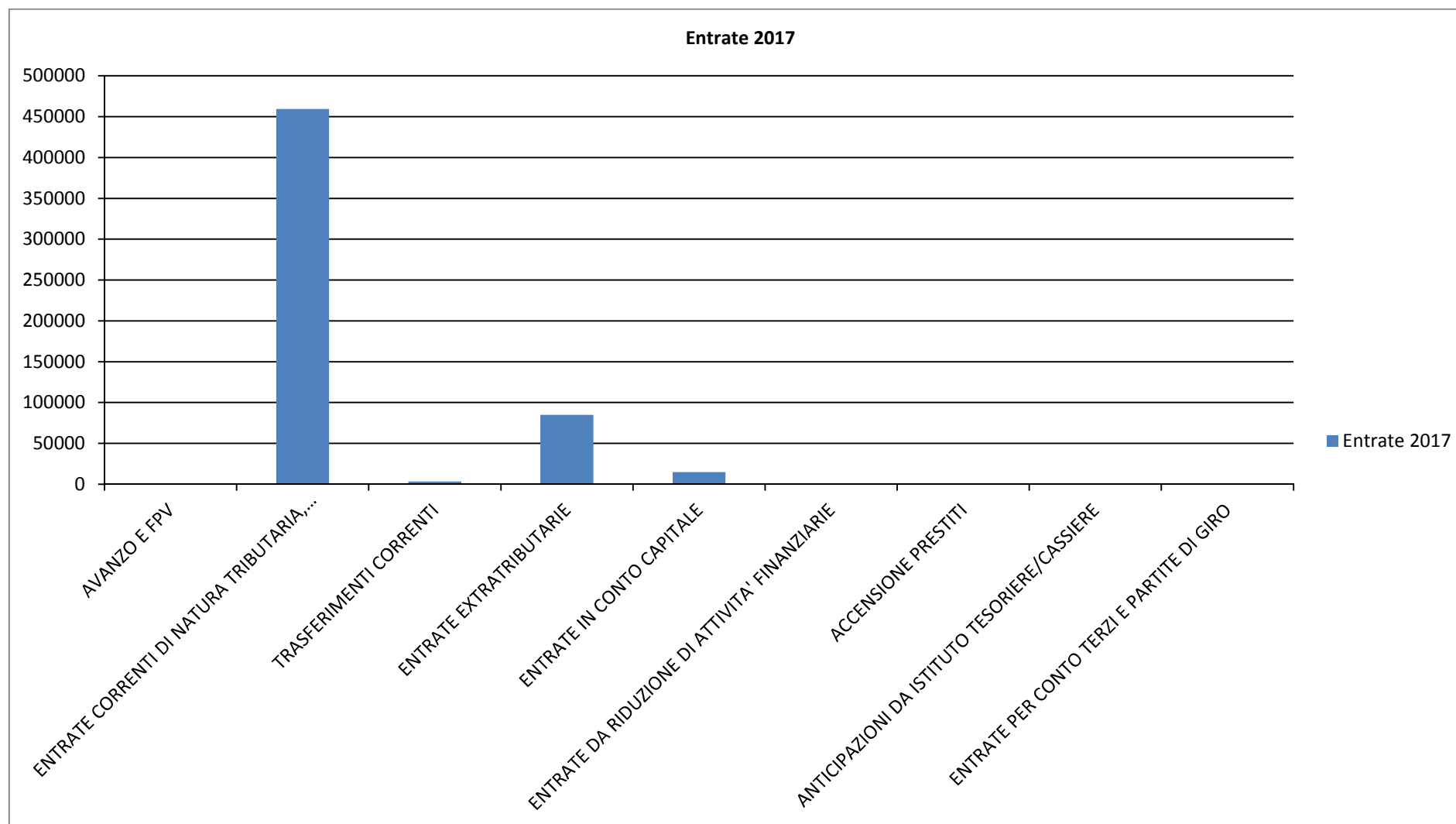
N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
0	AVANZO E FPV	0,00	0,00	150.980,99	0,00	0,00	0,00
1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	396.820,81	465.095,31	461.450,18	459.450,18	459.450,18	464.044,67
2	TRASFERIMENTI CORRENTI	41.896,52	12.267,18	7.301,37	3.301,37	3.301,37	3.334,38
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	95.998,00	92.787,68	113.740,20	97.482,60	85.075,00	85.925,75
4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	350.828,15	42.205,86	4.009.624,00	15.000,00	15.000,00	15.150,00
5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	ACCENSIONE PRESTITI	149.752,99	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	51.966,22	36.392,60	121.700,00	121.700,00	121.700,00	121.700,00
TOTALE ENTRATE		1.087.262,69	648.748,63	4.914.796,74	696..234,15	684.526,55	690.154,80

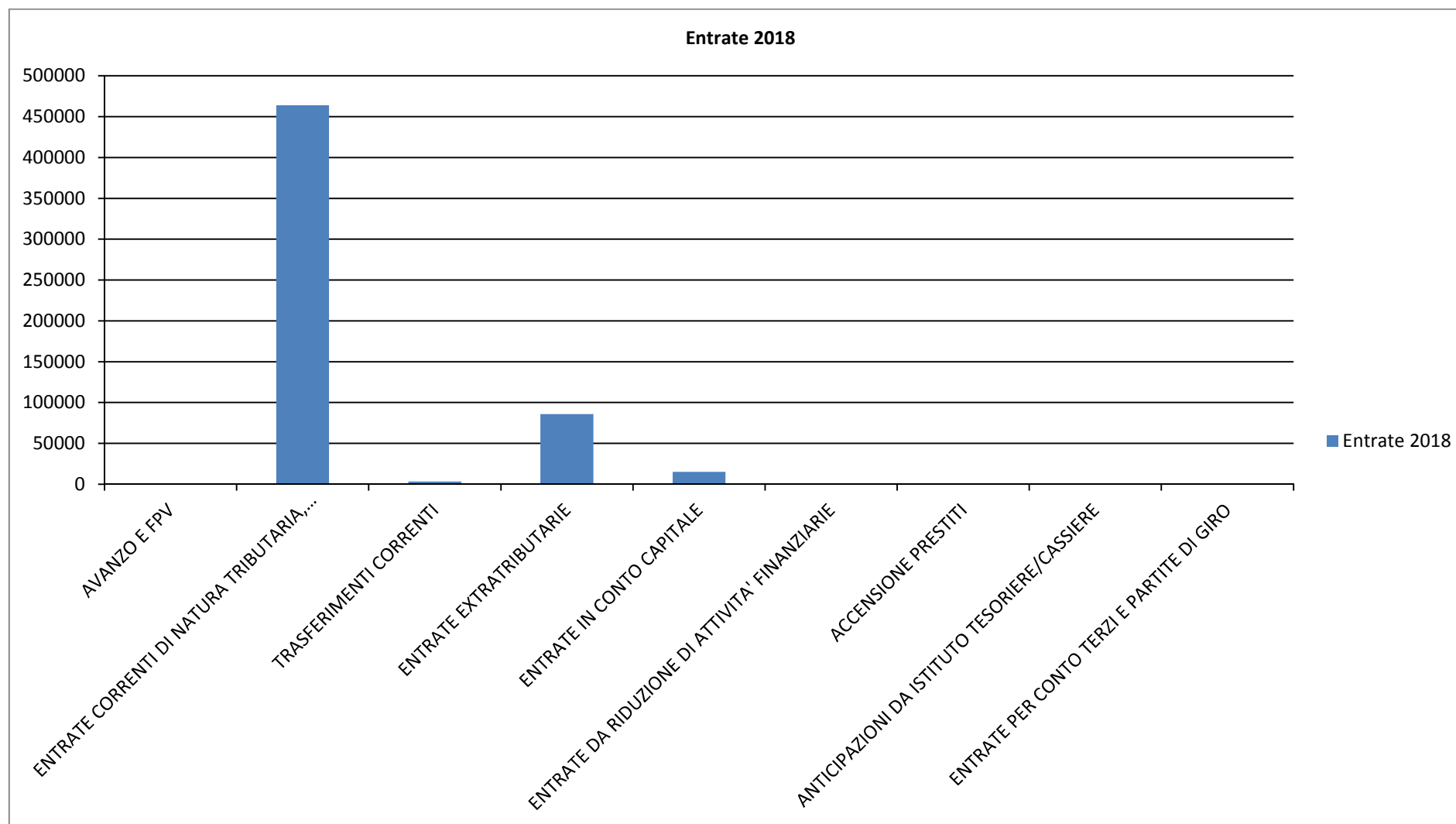
Andamento Entrate 2013 – 2018



Ripartizione Entrate 2016 - 2018







2.2.4 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

Come accennato in precedenza, il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi alla comunità e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta e l'ampliamento del grado di 'copertura'.

Nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Servizio	Modalità di svolgimento	Soggetto Gestore
Gestione raccolta e trattamento rifiuti	Consorzio	Consorzio Albese-Braidese Servizi Rifiuti
Gestione dei servizi socio-assistenziali	Consorzio	Consorzio Socio-Assistenziale Alba-Langhe-Roero
Servizio mensa scolastica	In appalto	Ditta G.L.E. Ristorazione S.a.s.
Servizio trasporto scolastico	In appalto	Ditta Autonoleggio Cordero

2.2.5 Situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Nel prospetto che segue si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Denominazione	Capitale sociale o Patrimonio dotazione	Quota di partecipazione dell'Ente (%)
Acquedotto Langhe ed Alpi Cuneesi	5.000.000,00	2,24
Consorzio Albese Braidese Servizi Rifiuti	0,00	0,50
Consorzio Socio Assistenziale Alba Langhe Roero	299.152,70	0,08
EGEA Ente Gestione Energia e Ambiente	47.216.235,00	0,04
Enoteca Regionale del Roero	11.352,00	4,55
Ente Turismo Alba Bra Langhe Roero	20.000,00	0,25
Mercato Ortofrutticolo del Roero	100.000,00	1,44
Roero Verde	10.322,00	1,00
S.T.R. Società Trattamento Rifiuti	2.500.000,00	0,51
SIPI Società Intercomunale Patrimonio Idrico	50.000,00	1,04
SISI Società Intercomunale Servizi Idrici	65.804,00	1,23
Tanaro Servizi Acque	100.000,00	0,02

Acquedotto Langhe ed Alpi Cuneesi			
Servizio/i erogato/i	Raccolta, trattamento e fornitura di acqua		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	2,24 %		
	<i>Anno 2012</i>	<i>Anno 2013</i>	<i>Anno 2014</i>
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	0,00	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	52.827.322,00	52.544.777,00	52.413.436,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	-480.990,00	-282.544,00	-131.343,00
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00

Consorzio Albese Braidese Servizi Rifiuti			
Servizio/i erogato/i	Attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, recupero dei materiali		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	0,50 %		
	<i>Anno 2012</i>	<i>Anno 2013</i>	<i>Anno 2014</i>
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	61.145,31	57.488,87	54.224,95
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	0,00	0,00	0,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	1.761.073,00	1.796.108,00	1.833.360,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	10.249,00	35.035,00	37.254,00
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
Consorzio Socio Assistenziale Alba Langhe Roero			
Servizio/i erogato/i	Assistenza sanitaria e sociale		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	0,08 %		
	<i>Anno 2012</i>	<i>Anno 2013</i>	<i>Anno 2014</i>
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	17.436,30	17.675,70	17.196,96
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	81.690,38	81.690,38	299.152,70
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	81.690,38	246.485,31	616.446,86
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	-227.363,00	164.794,93	317.294,16
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
EGEA Ente Gestione Energia e Ambiente			
Servizio/i erogato/i	Fornitura gas, energia elettrica		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	0,04 %		

	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	0,00	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	47.216.235,00	47.216.235,00	47.216.235,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	63.642.579,00	64.665.122,00	64.925.920,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	1.862.433,00	1.974.348,00	1.283.289,00
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
Enoteca Regionale del Roero			
Servizio/i erogato/i	Servizi promozione turistica		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	4,55 %		
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	1.900,00	1.900,00	1.900,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	11.352,00	11.352,00	11.352,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	59.494,00	73.543,00	75.661,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	312,00	14.048,00	2.120,00
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
Ente Turismo Alba Bra Langhe Roero			
Servizio/i erogato/i	Servizi Turistici		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	0,25 %		
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	20.657,00	20.658,00	20.659,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	0,00	0,00	0,00

Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
Mercato Ortofrutticolo del Roero			
Servizio/i erogato/i	Commercio al dettaglio		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	1,44 %		
	<i>Anno 2012</i>	<i>Anno 2013</i>	<i>Anno 2014</i>
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	893,27	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	1.324.099,00	1.224.100,00	1.327.838,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	5.022,00	26.254,00	22.516,00
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
Roero Verde			
Servizio/i erogato/i	Selvicoltura ed utilizzo di aree forestali		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	1,00 %		
	<i>Anno 2012</i>	<i>Anno 2013</i>	<i>Anno 2014</i>
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	0,00	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	10.322,00	10.322,00	10.322,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	336.636,00	307.514,00	295.128,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	133,00	-29.122,00	-12.387,00
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
S.T.R. Società Trattamento Rifiuti			
Servizio/i erogato/i	Attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, recupero dei materiali		

QUOTA DI PARTECIPAZIONE		0,51 %		
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società		0,00	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione		2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre		8.908.886,00	8.941.352,00	9.049.743,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)		42.794,00	32.465,00	108.391,00
Utile netto a favore dell'Ente		0,00	0,00	0,00
SIPI Società Intercomunale Patrimonio Idrico				
Servizio/i erogato/i		Raccolta, trattamento e fornitura di acqua		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE		1,04 %		
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società		0,00	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione		50.000,00	50.000,00	50.000,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre		22.776.796,00	22.781.807,00	21.603.625,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)		7.674,00	5.010,00	7.283,00
Utile netto a favore dell'Ente		0,00	0,00	0,00
SISI Società Intercomunale Servizi Idrici				
Servizio/i erogato/i		Gestione delle reti fognarie		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE		1,23 %		
		Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società		0,00	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione		65.804,00	65.804,00	65.804,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre		228.408,00	266.074,00	599.512,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)		34.876,00	37.664,00	333.440,00

della società)			
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00
Tanaro Servizi Acque			
Servizio/i erogato/i	Gestione delle reti fognarie		
QUOTA DI PARTECIPAZIONE	0,02 %		
	<i>Anno 2012</i>	<i>Anno 2013</i>	<i>Anno 2014</i>
Risorse finanziarie erogate dall'Ente alla Società	0,00	0,00	0,00
Capitale sociale o Patrimonio di dotazione	100.000,00	10.000,00	100.000,00
Patrimonio netto della società al 31 dicembre	220.206,00	222.768,00	225.939,00
Risultato d'esercizio (conto economico della società)	5.451,00	2.560,00	3.172,00
Utile netto a favore dell'Ente	0,00	0,00	0,00

2.3 Indirizzi e obiettivi strategici

2.3.1 Il piano di governo

Il perseguimento delle finalità del Comune avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione dell'Ente e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri. Essa rappresenta il "contratto" che il governo politico dell'Ente assume nei confronti dei cittadini, i quali devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi.

COMUNE DI MONTALDO ROERO (CN)

Denominazione CDR	Descrizione
AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI	Gestione servizi relativi all'amministrazione generale, al personale, lavori pubblici, servizio tributi
SERVIZIO FINANZIARIO	Politiche finanziarie e di gestione, qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione dei sistemi di gestione contabile
SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE, URBANISTICA	Gestione del patrimonio comunale, servizio urbanistica
SERVIZIO ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE, DEMOGRAFICO	Politiche e interventi socio assistenziali, azioni a favore dello sviluppo culturale
SERVIZIO TRIBUTI	Gestione servizio tributi comunali
SERVIZIO SCOLASTICO	Gestione servizio scolastico

OBIETTIVI STRATEGICI DELL'AMMINISTRAZIONE

1) *Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione*

Ormai da anni il percorso di riorganizzazione e riqualificazione che vede come protagonista tutta la Pubblica Amministrazione ha portato ad osservare con nuove ottiche non solo le modalità di produzione ed erogazione del servizio pubblico, ma anche l'ambito stesso all'interno del quale esso può e deve muoversi al fine di fornire un reale valore aggiunto: seguendo il percorso indicato dalla normativa ed attento ai limiti di bilancio anche il ns. Comune dovrà perseguire iniziative volte ad efficientare i servizi, affrontando la costante riduzione delle risorse finanziarie disponibili, ma soprattutto interpreterà in maniera sempre più accurata il passaggio da un'amministrazione votata alla formalità ad una amministrazione trasparente e diretta al cittadino.

L'azione di questa Amministrazione per migliorare la macchina comunale si svilupperà quindi:

- verso l'interno, facendo in modo che le parole efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa non siano una semplice formula e favorendo la costante interazione e coordinamento tra i diversi soggetti che rivestono ruoli di responsabilità,
- verso l'esterno, impegnandosi sistematicamente ad informare, a favorire il coinvolgimento dei

cittadini e delle associazioni, infine misurando il grado di soddisfacimento dei destinatari delle diverse iniziative.

2) Welfare e Pari Opportunità - Servizi Sociali

Le ormai vorticosi dinamiche demografiche, economiche e sociali pongono all'attenzione di tutta la Pubblica Amministrazione nuove importanti e, in un certo senso, drammatiche sfide: la perdurante crisi economica, l'invecchiamento della popolazione, l'esplosione delle problematiche connesse all'immigrazione, con il corollario delle differenze etniche e culturali, compongono un panorama sociale in continua evoluzione, che può essere ad un tempo di stimolo ed arricchimento reciproco, ma anche portatore di instabilità, insicurezza e disagio. Compito dell'Amministrazione sarà fornire un supporto concreto e flessibile alle reti familiari, con particolare attenzione ai casi di maggior fragilità, avendo ben presente che l'assistenza sociale e socio – sanitaria costituiscono un sicuro fondamento per la sicurezza sociale. Pur tenendo fermi i limiti rappresentati dal bilancio si opererà con sempre maggiore continuità e flessibilità nelle seguenti direzioni:

- l'ascolto e la conseguente 'mappatura' dei bisogni,
- la pianificazione accurata degli interventi,
- migliorare l'organizzazione dei servizi per quanto riguarda l'informazione, l'accesso, la stessa 'produzione'.

3) Scuola ed educazione

La scuola Pubblica e il complesso sistema delle scuole d'infanzia statali, comunali e parificate rivestono un ruolo strategico perché è in queste istituzioni che risiedono le premesse di una società futura che sia sempre più plurale, interculturale ed interetnica, ove trovino terreno fertile politiche di libera circolazione delle idee e di effettiva parità tra le persone ed i sessi. Oggi più che mai la definizione della pianificazione di lungo periodo, dovrà offrire a tutti i protagonisti l'occasione di riflettere sul significato della propria Missione, sui valori e gli obiettivi da raggiungere e introduce la necessità di momenti di dialogo e confronto con tutti gli stakeholder coinvolti: tale momento sarà supportato dall'Amministrazione anche al fine di individuare congiuntamente i principali ambiti di intervento di un settore troppo spesso penalizzato da obsolescenza delle strutture e delle attrezzature, rigidità burocratiche, carenza di risorse finanziarie. Mantenere costante l'offerta e la qualità nel contesto attuale (significativa è la situazione delle scuole dell'infanzia e dei nidi) potrebbe essere considerato già un risultato; è tuttavia indispensabile allargare la nostra analisi e riflettere sul dimensionamento sovracomunale della programmazione e della gestione dei servizi educativi pubblici, anche al fine di trovare un maggior equilibrio tra le indispensabili esigenze di qualificazione dei servizi educativi offerti, sostenibilità economica e flessibilità operativa.

4) Economia e lavoro

Il sostegno alle attività produttive esistenti e la promozione di quelle nuove costituisce in un momento così impegnativo per la nostra società un preciso impegno di questa Amministrazione, che è ben consapevole di quanto sia centrale per qualunque società fornire ai propri cittadini la possibilità di realizzarsi con il proprio lavoro: è d'altronde quasi superfluo considerare che una reale politica di crescita del lavoro può nascere

principalmente a livello del sistema 'nazione' e solo in parte può essere attribuita ai singoli enti presenti sul territorio.

Resta però fermo l'impegno per agevolare la crescita, che però dovrà essere equilibrata, ovvero attenta agli impatti nei confronti della società e dell'ambiente e bilanciata tra i diversi settori senza dimenticare le peculiarità del nostro territorio.

Il risultato delle azioni dell'Amministrazione si misurerà con la riduzione degli effetti di dispersione territoriale dei cittadini e delle attività già esistenti e con l'attrattività nei confronti di nuovi insediamenti commerciali, industriali, turistici.

5) Territorio, mobilità e Sicurezza

Infrastrutture, territorio e mobilità compongono un sistema che deve essere necessariamente integrato per promuovere modalità di spostamento che siano ad un tempo veloci ed efficienti, ma anche sostenibili da un punto di vista

- a) 'sociale',
- b) 'ambientale'.

Ridurre l'utilizzo dell'auto privata specialmente nel centro storico, tramite una riscoperta significativa di mezzi ecologici, quali la bicicletta, consentirebbe infatti di diminuire sensibilmente le code, l'inquinamento e la rumorosità. Non va dimenticato tuttavia che tale risultato potrà essere ottenuto anche grazie al completamento delle opere in costruzione, quali nuovi parcheggi, rotatorie e piste ciclabili, che garantiranno un più agevole flusso da e per il centro urbano di merci e persone migliorando nel contempo il livello complessivo della sicurezza stradale per gli automobilisti ed i pedoni.

Sicurezza

Una comunità multiculturale deve porre come requisito indispensabile la sicurezza sociale dei propri componenti al fine di proteggere le libertà di tutti e presidiare tutto ciò di buono che la nostra cittadina possiede: tale attività vedrà in prima linea la Polizia Municipale che per missione è deputata a svolgere innumerevoli servizi con una presenza che, nei limiti consentiti dall'organico attuale, è comunque diffusa in modo capillare nel territorio della nostra comunità. E' appena il caso di ricordare le funzioni di:

- sicurezza stradale, al fine di ridurre i danni alle cose e le vittime sulle nostre strade,
- tutela del consumatore, che si attuerà mediante il potenziamento dei controlli sui pubblici esercizi mirati ad arginare i fenomeni di disturbo della quiete pubblica e gli interventi in collaborazione con la Guardia di Finanza,
- ambiente ed edilizia, tramite controlli e sopralluoghi,
- vigile di quartiere, ove l'esperienza degli anni passati ci insegna che bisognerà porre ancora attenzione ai controlli in tema di verde pubblico e segnaletica, cura dell'ambiente e segnaletica; decisamente bassa è sempre stata nella nostra comunità la presenza di aree di disagio e piccola criminalità.

6) Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo

Confermare e potenziare per quanto possibile l'offerta culturale è attività fondamentale per conoscere il percorso sociale ed economico della nostra comunità, capirne le radici e disegnare il futuro pur in un'epoca caratterizzata dall'approccio multietnico e multiculturale.

La cultura dovrà diventare per i nostri cittadini occasione di occupazione e benessere, ricercando maggiore economicità, flessibilità ed efficienza nella gestione ed esplorando parallelamente la possibilità di avviare collaborazioni con altri enti locali ed anche partner privati. Razionalizzazione e ricerca di collaborazioni con Enti pubblici e partner privati caratterizzeranno gli interventi di questa Amministrazione anche nei settori sport e spettacolo, con l'intento di potenziare le attuali strutture ed agevolare l'impegno di giovani e meno giovani in attività sane per il corpo e la mente che contribuiscono ad elevare la 'qualità della vita' della nostra comunità.

7) Ambiente

E' ormai chiaro che l'ambiente è una componente essenziale nei processi di sviluppo delle nazioni e delle comunità locali in virtù della complessità delle interazioni con i sistemi produttivi e gli insediamenti: perseguire lo sviluppo sostenibile significa quindi improntare strategie integrate di sviluppo economico, territoriale e risorse ambientali. In questa logica l'ambiente diventa una delle componenti dei costi di sviluppo e produzione: questa Amministrazione continuerà ad intraprendere tutte le iniziative volte a diffondere le politiche ambientali nel mondo produttivo affinché siano sempre più adottate misure di mitigazione degli impatti ambientali delle attività. Contemporaneamente le Politiche energetiche dell'Ente si focalizzeranno su:

- risparmio e l'efficienza energetica negli ambiti di competenza dell'Amministrazione,
- sviluppo delle fonti rinnovabili.

2.3.2 Obiettivi strategici

Di seguito viene esposta la previsione di Spesa per gli obiettivi strategici dell'Ente.

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione	350.066,60	346.070,45	349.531,06	353.026,25	356.556,30	0,00	0,00	0,00
2	Welfare e Pari Opportunita' - Servizi Sociali	14.690,00	14.690,00	14.836,90	14.985,26	15.135,10	0,00	0,00	0,00
3	Scuola ed educazione	87.940,00	85.940,00	86.799,40	87.667,39	88.544,03	0,00	0,00	0,00
4	Economia e lavoro	3.400,00	3.400,00	3.434,00	3.468,33	3.503,01	0,00	0,00	0,00
5	Territorio, mobilita' e sicurezza	95.000,00	89.000,00	89.890,00	90.788,90	91.696,75	0,00	0,00	0,00
6	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	17.084,87	16.843,89	17.012,32	17.182,44	17.354,24	0,00	0,00	0,00
7	Ambiente	7.052,64	6.882,17	6.950,99	7.020,48	7.090,67	0,00	0,00	0,00
TOTALE		575.234,11	562.826,51	568.454,67	574.139,05	579.880,10	0,00	0,00	0,00

2.3.3 Obiettivi strategici per missione

L'individuazione degli obiettivi strategici è uno dei caratteri distintivi del DUP; come per tutte le analisi puntuali, si rende necessario esplicitare le risorse finanziarie che si ritiene saranno destinate al perseguimento di quegli obiettivi.

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.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione	241.586,59	238.186,59	240.568,39	242.973,97	245.403,54	0,00	0,00	0,00
TOTALE		241.586,59	238.186,59	240.568,39	242.973,97	245.403,54	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Scuola ed educazione	84.400,00	82.400,00	83.224,00	84.056,24	84.896,77	0,00	0,00	0,00
TOTALE		84.400,00	82.400,00	83.224,00	84.056,24	84.896,77	0,00	0,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	13.384,87	13.143,89	13.275,32	13.408,07	13.542,13	0,00	0,00	0,00
TOTALE		13.384,87	13.143,89	13.275,32	13.408,07	13.542,13	0,00	0,00	0,00

Missione: 07 - Turismo

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	3.700,00	3.700,00	3.737,00	3.774,37	3.812,11	0,00	0,00	0,00
TOTALE		3.700,00	3.700,00	3.737,00	3.774,37	3.812,11	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione	72.600,00	72.600,00	73.326,00	74.059,26	74.799,84	0,00	0,00	0,00
2	Ambiente	2.500,00	2.500,00	2.525,00	2.550,25	2.575,75	0,00	0,00	0,00
TOTALE		75.100,00	75.100,00	75.851,00	76.609,51	77.375,59	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Territorio, mobilita' e sicurezza	95.000,00	89.000,00	89.890,00	90.788,90	91.696,75	0,00	0,00	0,00
TOTALE		95.000,00	89.000,00	89.890,00	90.788,90	91.696,75	0,00	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Ambiente	500,00	500,00	505,00	510,05	515,15	0,00	0,00	0,00
TOTALE		500,00	500,00	505,00	510,05	515,15	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione	3.647,19	2.355,97	2.379,52	2.403,31	2.427,34	0,00	0,00	0,00
2	Welfare e Pari Opportunita' - Servizi Sociali	14.690,00	14.690,00	14.836,90	14.985,26	15.135,10	0,00	0,00	0,00
3	Scuola ed educazione	3.540,00	3.540,00	3.575,40	3.611,15	3.647,26	0,00	0,00	0,00
TOTALE		21.877,19	20.585,97	20.791,82	20.999,72	21.209,70	0,00	0,00	0,00

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitivita'

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Economia e lavoro	900,00	900,00	909,00	918,09	927,27	0,00	0,00	0,00
TOTALE		900,00	900,00	909,00	918,09	927,27	0,00	0,00	0,00

Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Economia e lavoro	2.500,00	2.500,00	2.525,00	2.550,24	2.575,74	0,00	0,00	0,00
2	Ambiente	2.500,00	2.500,00	2.525,00	2.550,24	2.575,74	0,00	0,00	0,00
TOTALE		5.000,00	5.000,00	5.050,00	5.100,48	5.151,48	0,00	0,00	0,00

Missione: 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Ambiente	1.552,64	1.382,17	1.395,99	1.409,94	1.424,03	0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.552,64	1.382,17	1.395,99	1.409,94	1.424,03	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina	3.159,50	3.151,91	3.183,42	3.215,25	3.247,39	0,00	0,00	0,00

	Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione								
TOTALE		3.159,50	3.151,91	3.183,42	3.215,25	3.247,39	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione	29.073,32	29.775,98	30.073,73	30.374,46	30.678,19	0,00	0,00	0,00
TOTALE		29.073,32	29.775,98	30.073,73	30.374,46	30.678,19	0,00	0,00	0,00

2.4 Strumenti di rendicontazione dei risultati

Gli strumenti di programmazione degli enti locali (e la loro tempistica di programmazione a regime) sono:

- il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazione, che, per gli enti in sperimentazione, sostituisce la relazione previsionale e programmatica;
- l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;
- il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 10 giorni dall'approvazione del bilancio;
- il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto o entro 30 giorni dall'approvazione di tali documenti;

- f) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- g) le variazioni di bilancio;
- h) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte della Giunta entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento ed entro il 31 maggio da parte del Consiglio.

Tutti i documenti di verifica saranno pubblicati sul sito internet del Comune, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

3 SEZIONE OPERATIVA (SeO)

3.1 Parte Prima

3.1.1 Descrizione dei programmi e obiettivi operativi

Come già descritto nella parte introduttiva di questo documento, il DUP 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 sono già state analizzate le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece verrà approfondita l'analisi delle missioni e dei 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 macro-aggregati 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 la destinazione delle risorse a favore di specifiche politiche.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 01 - Organi istituzionali****Finalità e Motivazioni**

Garantire la gestione di tutte le attività necessarie al funzionamento degli organi istituzionali.

Obiettivo Strategico	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione
-----------------------------	---

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	11.000,00	11.000,00	11.110,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Garantire il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'Ente, quali Sindaco, Giunta, Consiglio e Commissioni comunali.	Amministratori	2016-2018

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile	BELTRAME Alessandra	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.000,00	2.000,00	2.020,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento	Supporto e	Amministratori –Uffici	2016 –

	dei servizi e degli uffici comunali	collegamento tra la struttura organizzativa e la struttura di indirizzo politico.	comunali	2018
--	-------------------------------------	---	----------	------

Totale Spese Previste - Organi istituzionali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	13.000,00	13.000,00	13.130,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 02 - Segreteria generale****Finalità e Motivazioni**

Garantire la gestione di tutte le attività necessarie al funzionamento della Segreteria generale

Obiettivo Strategico	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione
-----------------------------	---

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	30.038,54	30.038,54	30.338,92	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Attività di supporto alle attività deliberative e coordinamento generale amministrativo.	Amministratori – Uffici comunali	2016-2018

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile	BELTRAME Alessandra	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	43.020,10	43.020,10	43.450,28	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Trasversalmente a tutti i settori, porre in essere le attività legate all'anticorruzione, ai controlli interni e trasparenza. Ottimizzazione degli acquisti di beni, servizi e lavori mediante sistemi centralizzati	Amministrazione, cittadini, fornitori	2016-2018

		ai sensi di legge.		
--	--	--------------------	--	--

<i>Totale Spese Previste - Segreteria generale</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	73.058,64	73.058,64	73.789,20	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato****Finalità e Motivazioni**

Garantire la gestione di tutte le attività necessarie al funzionamento dell'ufficio Economico Finanziario, Economato Provveditorato

Obiettivo Strategico	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione
-----------------------------	---

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	11.115,00	11.115,00	11.226,15	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
2	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Funzionamento dei servizi di programmazione economica e finanziaria dell'Ente, anche attraverso il supporto gestionale a tutta la struttura.	Amministrazione comunale e cittadini	2016-2018

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile	BELTRAME Alessandra	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	37.996,17	37.996,17	38.376,11	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
2	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Attività di formulazione, coordinamento e monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari dell'Amministrazione; gestione dell'aspetto contabile del	Amministrazione comunale e cittadini	2016 2018

		bilancio sia per quanto riguarda le Entrate che per quanto riguarda le Spese, con il contestuale continuo monitoraggio; gestione adempimenti fiscali e gestione dei servizi di tesoreria.		
--	--	---	--	--

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.235,00	1.235,00	1.247,35	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
3	Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie	Attività di coordinamento svolte dall'Ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo	Amministrazione comunale	2016-2018

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile	BELTRAME Alessandra	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	4.221,78	4.221,78	4.263,98	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
3	Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie	Potenziare il controllo delle Società Partecipate	Amministrazione comunale	2016-2018

Totale Spese Previste - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	54.568,48	54.567,95	55.113,59	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali****Finalità e Motivazioni**

Garantire la corretta gestione delle entrate tributarie e dei servizi fiscali

Obiettivo Strategico	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione
-----------------------------	---

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
4	Equità fiscale e contributiva	Funzionamento dei servizi fiscali per l'accertamento e la riscossione dei tributi di competenza dell'Ente. Sviluppare il processo di semplificazione degli adempimenti a carico dei contribuenti.	Contribuenti - cittadini	2016-2018

CDR	SERVIZIO TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.000,00	1.000,00	1.010,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.000,00	1.000,00	1.010,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali****Finalità e Motivazioni**

Garantire la gestione e la valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali dell'Ente

Obiettivo Strategico	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione
-----------------------------	---

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.500,00	2.500,00	2.525,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Gestione del patrimonio dell'Ente	Amministrazione e Cittadini	2016-2018

CDR	SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE E URBANISTICA			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	4.000,00	3.000,00	3.030,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Gestione delle manutenzioni ordinarie	Amministrazione e Cittadini	2016-2018

Totale Spese Previste - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	6.500,00	5.500,00	5.555,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 06 - Ufficio tecnico****Finalità e Motivazioni**

Semplificare le procedure dell'Ufficio Edilizia Privata.

Garantire la manutenzione degli stabili comunali.

Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento dell'ufficio.

Obiettivo Strategico	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione
-----------------------------	---

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	20.000,00	20.000,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Funzionamento dei servizi di edilizia relativi a tutti gli atti e le istruttorie autorizzative. Programmazione delle opere pubbliche.	Cittadini	2016-2018

CDR	SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE E URBANISTICA			Responsabile	SINDACO- CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.500,00	1.500,00	1.515,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici	Funzionamento Commissione del Paesaggio	Amministrazione, Cittadini	2016 - 2018

	comunali			
--	----------	--	--	--

Totale Spese Previste - Ufficio tecnico	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	21.500,00	21.500,00	21.715,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile****Finalità e Motivazioni**

Garantire la corretta gestione dei servizi demografici

Obiettivo Strategico	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione
-----------------------------	---

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	7.160,00	7.160,00	7.231,60	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Funzionamento anagrafe e registri di stato civile, aggiornamento AIRE, rilascio certificati anagrafici e carte di identità. Attività istituzionali per conto dell'ISTAT, censimenti, servizio elettorale.	Cittadini	2016-2018

Totale Spese Previste - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	7.160,00	7.160,00	7.231,60	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma: 10 - Risorse umane****Finalità e Motivazioni**

Garantire la corretta gestione del personale dell'Ente

Obiettivo Strategico	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione
-----------------------------	---

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile	BELTRAME Alessandra	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	50,00	50,00	50,50	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Gestione delle risorse umane volta a migliorare i risultati in termini di efficienza, efficacia ed economicità.	Dipendenti Comunali	2016-2018

Totale Spese Previste - Risorse umane	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	50,00	50,00	50,50	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 - Altri servizi generali

Finalità e Motivazioni

Garantire la corretta gestione del personale dell'Ente

Obiettivo Strategico	Bilancio e Macchina Comunale - Politiche Finanziarie e di gestione
-----------------------------	---

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	46.200,00	45.300,00	45.753,00	0,00	0,00	0,00

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile	BELTRAME Alessandra	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	16.000,00	16.000,00	16.160,00	0,00	0,00	0,00

CDR	SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE E URBANISTICA			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.550,00	1.050,00	1.060,50	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Amministrazione e funzionamento attività e servizi aventi carattere generale di coordinamento, amministrazione, di gestione e controllo dell'Ente. Attività di supporto legale e gestione amministrativa contenziosi legali. Monitoraggio servizi erogati ai cittadini .	Amministrazione e Cittadini	2016-2018

Totale Spese Previste - Altri servizi generali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	64.750,00	62.350,00	62.973,50	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio**Programma: 01 - Istruzione prescolastica****Finalità e Motivazioni**

Garantire la gestione di tutte le attività necessarie al funzionamento dell'Istruzione prescolastica

Obiettivo Strategico**Scuola ed educazione**

CDR	SERVIZIO SCOLASTICO			<i>Responsabile</i>	SINDACO – CORAGLIA Michelina	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.500,00	1.500,00	1.515,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento scuola dell'infanzia	Gestione e funzionamento scuola dell'infanzia presente sul territorio comunale	Studenti	2016–2018

<i>Totale Spese Previste – Istruzione prescolastica</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.500,00	1.500,00	1.515,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio**Programma: 02 - Altri ordini di istruzione****Finalità e Motivazioni**

Garantire la gestione di tutte le attività scolastica

Obiettivo Strategico

Scuola ed educazione

CDR	SERVIZIO SCOLASTICO			<i>Responsabile</i>	SINDACO – CORAGLIA Michelina	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	8.200,00	8.200,00	8.282,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento scuola primaria	Gestione e funzionamento scuola primaria, agevolazione del diritto allo studio	Studenti	2016 2018

<i>Totale Spese Previste – Altri ordini di istruzione</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	8.200,00	8.200,00	8.282,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio**Programma: 06 - Servizi ausiliari all'istruzione****Finalità e Motivazioni**

Garantire la gestione dei servizi necessari al funzionamento dei servizi ausiliari all'istruzione

Obiettivo Strategico	Scuola ed educazione
-----------------------------	-----------------------------

CDR	SERVIZIO SCOLASTICO			Responsabile	SINDACO – CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	64.200,00	64.200,00	64.842,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi	Gestione servizio refezione scolastica e trasporto	Studenti	2016 2018

CDR	SERVIZIO SCOLASTICO			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	8.500,00	8.500,00	8.585,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Stakeholder	Durata
1	Servizi inerenti la gestione del settore scolastico	Studenti	2016 - 2018

Totale Spese Previste – Servizi ausiliari all'istruzione	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	72.700,00	72.700,00	73.427,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**Programma: 01 - Sport e tempo libero****Finalità e motivazioni**

Garantire la gestione delle attività sportive e del tempo libero

Obiettivo Strategico**Cultura – Sport – Spettacolo – Associazionismo**

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			<i>Responsabile</i>	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	5.000,00	5.000,00	5.050,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Azioni a favore dello sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	Gestione strutture sportive ovvero campo da calcio, campo da tennis, palestra, bocciodromo. Promozione dell'attività sportiva.	Sportivi - Studenti	2016–2018

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			<i>Responsabile</i>	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO - BELTRAME Alessandra	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.384,87	1.143,89	1.155,32	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Azioni a favore dello sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	Gestione mutui per impianti sportivi presenti sul territorio comunale	Sportivi	Scadenza piani di ammortamento

CDR	SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE E URBANISTICA			<i>Responsabile</i>	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
<i>Spese</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018

Previste	7.000,00	7.000,00	7.070,00	0,00	0,00	0,00
-----------------	----------	----------	----------	------	------	------

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Azioni a favore dello sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	Manutenzione ordinaria degli impianti sportivi comunali	Sportivi	2016–2018

Totale Spese Previste – Cultura – Sport – Spettacolo - Associazionismo	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	13.384,87	13.143,89	13.275,32	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 07 – Turismo**Programma: 01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo****Finalità e motivazioni**

Garantire la gestione delle attività necessarie per lo sviluppo e la valorizzazione turistica del territorio

Obiettivo Strategico**Cultura - Sport – Spettacolo – Associazionismo – Turismo**

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.700,00	3.700,00	3.737,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Azioni a favore dello sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	Promozione del turismo, programmazione e coordinamento delle iniziative turistiche sia gestite direttamente che promosse da Enti operanti sul territorio	Cittadini	2016 2018

Totale Spese Previste – Sviluppo e valorizzazione del turismo	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.700,00	3.700,00	3.737,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**Programma: 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale****Finalità e motivazioni**

Garantire la gestione delle attività necessarie per la tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Obiettivo Strategico		Ambiente				
CDR	SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE E URBANISTICA			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.000,00	2.000,00	2.020,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	Gestione delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio	Cittadini	2016–2018

Totale Spese Previste – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.000,00	2.000,00	2.020,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**Programma: 03 – Rifiuti****Finalità e motivazioni**

Garantire la gestione del servizio raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti

Obiettivo Strategico	Ambiente
-----------------------------	-----------------

CDR	SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE E URBANISTICA			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	72.600,00	72.600,00	73.326,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento servizio raccolta e trattamento rifiuti	Gestione servizio raccolta e trattamento rifiuti, incremento della raccolta differenziata	Cittadini	2016 2018

Totale Spese Previste - Rifiuti	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	72.600,00	72.600,00	73.326,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**Programma: 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione****Finalità e motivazioni**

Garantire la gestione del territorio e dell'ambiente

Obiettivo Strategico	Ambiente
-----------------------------	-----------------

CDR	SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE E URBANISTICA			<i>Responsabile</i>	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	500,00	500,00	505,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	Manutenzione ordinaria delle aree verdi affinché i cittadini possano usufruirne	Cittadini	2016–2018

<i>Totale Spese Previste - Azioni a tutela della sostenibilità ambientale</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	500,00	500,00	505,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'**Programma: 05 - Viabilità e infrastrutture stradali****Finalità e motivazioni**

Garantire la gestione della viabilità e delle infrastrutture stradali

Obiettivo Strategico**Territorio, mobilità e sicurezza**

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	7.500,00	7.500,00	7.575,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Opere su strade ed arredo urbano	Gestione e manutenzione ordinaria strade comunali	Cittadini	2016–2018

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			Responsabile	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO - BELTRAME Alessandra	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	45.000,00	39.000,00	39.390,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Gestione viabilità e illuminazione pubblica	Gestione mutui per viabilità e illuminazione pubblica	Cittadini	Scadenza piani di ammortamento

CDR	SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE E URBANISTICA			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	42.500,00	42.500,00	42.925,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Gestione viabilità e illuminazione pubblica	Gestione e manutenzione ordinaria degli impianti di illuminazione pubblica	Cittadini	2016 2018

Totale Spese Previste – Viabilità e infrastrutture stradali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	95.000,00	89.000,00	89.890,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 11 - Soccorso civile**Programma: 01 - Sistema di protezione civile****Finalità e motivazioni**

Garantire la gestione del sistema di protezione civile

Obiettivo Strategico	Ambiente
-----------------------------	-----------------

CDR	SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE E URBANISTICA			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	500,00	500,00	505,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Gestione sistema Protezione Civile	Gestione Gruppo Comunale Volontari di Protezione Civile	Cittadini	2016–2018

<i>Totale Spese Previste – Sistema Protezione Civile</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	500,00	500,00	505,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma: 05 - Interventi per le famiglie****Finalità e motivazioni**

Garantire la gestione delle attività socio-assistenziali

Obiettivo Strategico**Welfare e Pari Opportunità – Servizi sociali**

CDR	SERVIZIO ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE, DEMOGRAFICO			Responsabile	RESPONSABILE SERVIZIO, ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE E DEMOGRAFICO - BERTELLO Giovanna	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	424,00	424,00	428,24	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Politiche e interventi socio-assistenziali	Gestione delle attività a sostegno dei minori	Minori	2016 – 2018

Totale Spese Previste – Interventi per le famiglie	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	424,00	424,00	428,24	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Strategico**Welfare e Pari Opportunità – Servizi sociali**

Struttura	SERVIZIO ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE, DEMOGRAFICO			Responsabile	RESPONSABILE SERVIZIO, ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE E DEMOGRAFICO - BERTELLO Giovanna	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	106,00	106,00	107,06	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Piani ed azioni per l'integrazione e la	Gestione servizi a	Minori	2016 – 2018

	coesione sociale	tutela dei minori		
--	------------------	-------------------	--	--

<i>Totale Spese Previste – Interventi per le famiglie</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	106,00	106,00	107,06	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma: 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali****Finalità e Motivazioni**

Garantire la gestione dei servizi sociosanitari e sociali

Obiettivo Strategico	Welfare e Pari Opportunità – Servizi sociali
-----------------------------	---

CDR	SERVIZIO ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE, DEMOGRAFICO			Responsabile	RESPONSABILE SERVIZIO, ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE E DEMOGRAFICO - BERTELLO Giovanna	
Spese Previste	2016 10.620,00	2017 10.620,00	2018 10.726,20	FPV 2016 0,00	FPV 2017 0,00	FPV 2018 0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Politiche e interventi socio-assistenziali	Gestione delle attività relative ai servizi socio-assistenziali mediante il Consorzio Socio-Assistenziale Alba-Langhe-Roero per garantire ai cittadini adeguati servizi	Cittadini	2016–2018

Totale Spese Previste – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2016 10.620,00	2017 10.620,00	2018 10.726,20	FPV 2016 0,00	FPV 2017 0,00	FPV 2018 0,00
--	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------	------------------

Obiettivo Strategico	Welfare e Pari Opportunità – Servizi sociali
-----------------------------	---

CDR	SERVIZIO ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE, DEMOGRAFICO	Responsabile	RESPONSABILE SERVIZIO, ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE E
------------	--	---------------------	---

					DEMOGRAFICO - BERTELLO Giovanna	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.540,00	3.540,00	3.575,40	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale	Gestione delle attività relative ai servizi socio-assistenziali mediante il Consorzio Socio-Assistenziale Alba-Langhe-Roero per garantire ai cittadini adeguati servizi.	Cittadini	2016 – 2018

Totale Spese Previste – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.540,00	3.540,00	3.575,40	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Strategico	Welfare e Pari Opportunità – Servizi sociali
-----------------------------	---

CDR	SERVIZIO ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE, DEMOGRAFICO			Responsabile	RESPONSABILE SERVIZIO, ASSISTENZIALE, SOCIO-CULTURALE E DEMOGRAFICO - BERTELLO Giovanna	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.540,00	3.540,00	3.575,40	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi	Gestione delle attività relative ai servizi socio-assistenziali mediante il Consorzio Socio-Assistenziale Alba-Langhe-Roero per garantire ai cittadini adeguati servizi.	Cittadini	2016 2018

<i>Totale Spese Previste – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	3.540,00	3.540,00	3.575,40	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma: 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale****Finalità e motivazioni**

Garantire la gestione del servizio necroscopico e cimiteriale

Obiettivo Strategico**Welfare e Pari Opportunità – Servizi sociali**

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			<i>Responsabile</i>	SERVIZIO FINANZIARIO - RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO - BELTRAME Alessandra	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	847,19	555,97	561,52	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi necroscopico e cimiteriale	Gestione mutui relativi al servizio cimiteriale	Cittadini	Scadenza piani ammortamento

CDR	SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO COMUNALE E URBANISTICA			<i>Responsabile</i>	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.800,00	1.800,00	1.818,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Organizzazione e funzionamento dei servizi necroscopico e cimiteriale	Gestione e manutenzione cimiteri comunali	Cittadini	2016 2018

<i>Totale Spese Previste – Servizio necroscopico e cimiteriale</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.647,19	2.355,97	2.379,52	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà

al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitività**Programma: 01 - Industria, PMI e Artigianato****Finalità e motivazioni**

Garantire lo sviluppo e la valorizzazione del lavoro e dell'impresa

Obiettivo Strategico**Economia e lavoro**

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			<i>Responsabile</i>	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO - BELTRAME Alessandra	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	800,00	800,00	808,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Azioni per la tutela e la valorizzazione del lavoro e dell'impresa	Gestione politiche a favore dello sviluppo dell'artigianato	Cittadini	2016-2018

<i>Totale Spese Previste – Industria, PMI e Artigianato</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	800,00	800,00	808,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitività**Programma: 02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori****Finalità e motivazioni**

Garantire lo sviluppo del commercio

Obiettivo Strategico	Economia e lavoro
-----------------------------	--------------------------

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	- SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	100,00	100,00	101,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Interventi per la tutela del commercio	Sviluppo delle politiche a favore del commercio	Cittadini	2016–2018

Totale Spese Previste – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	100,00	100,00	101,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**Programma: 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare****Finalità e motivazioni**

Garantire la gestione di tutte le attività per favorire lo sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Obiettivo Strategico	Economia e lavoro
-----------------------------	--------------------------

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.500,00	2.500,00	2.525,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Azioni per la tutela e la valorizzazione del settore agricolo e agroalimentare	Gestione delle politiche a favore del settore agricolo e agroalimentare	Cittadini	2016-2018

Totale Spese Previste – Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.500,00	2.500,00	2.525,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Strategico	Economia e lavoro
-----------------------------	--------------------------

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			Responsabile	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.500,00	2.500,00	2.525,00	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Azioni per la tutela e la valorizzazione del settore agricolo e agroalimentare	Gestione delle politiche a favore del settore agricolo e	Cittadini	2016-2018

		agroalimentare		
--	--	----------------	--	--

<i>Totale Spese Previste – Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	2.500,00	2.500,00	2.525,00	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche**Programma: 01 - Fonti energetiche****Finalità e motivazioni**

Garantire lo sviluppo delle fonti energetiche

Obiettivo Strategico	Economia e lavoro
-----------------------------	--------------------------

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			<i>Responsabile</i>	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO - BELTRAME Alessandra	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.552,64	1.382,17	1.395,99	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Attività per lo sviluppo delle fonti energetiche	Gestione mutui per impianto fotovoltaico	Amministrazione Cittadini	- Scadenza piano ammortamento

<i>Totale Spese Previste – Fonti Energetiche</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.552,64	1.382,17	1.395,99	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti**Programma: 01 - Fondo di riserva****Finalità e motivazioni**

Gestione e programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

Obiettivo Strategico

Bilancio e macchina comunale – Politiche Finanziarie e di gestione

CDR	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO, PERSONALE, LAVORI PUBBLICI, TRIBUTI			<i>Responsabile</i>	SINDACO - CORAGLIA Michelina	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	51,65	51,65	52,16	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Accantonamento nuove entrate in attesa di destinazione	Amministrazione	2016 2018

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			<i>Responsabile</i>	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO - BELTRAME Alessandra	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.107,85	3.100,26	3.131,26	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione dei sistemi di gestione contabile	Fondo di riserva per spese obbligatorie e impreviste, a copertura rischi di nuove spese	Amministrazione	2016– 2018

<i>Totale Spese Previste – Fondo di riserva</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.159,50	3.151,91	3.183,42	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà

al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

Missione: 50 - Debito pubblico**Programma: 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari****Finalità e motivazione**

Gestione, programmazione e controllo

Obiettivo Operativo**Bilancio e macchina comunale – Politiche Finanziarie e di gestione**

CDR	SERVIZIO FINANZIARIO			<i>Responsabile</i>	RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO - BELTRAME Alessandra	
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	29.073,32	29.775,98	30.073,73	0,00	0,00	0,00

N°	Titolo Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Stakeholder	Durata
1	Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione dei sistemi di gestione contabile	Quote capitale ammortamento dei mutui contratti dal Comune	Amministrazione	Scadenza piani di ammortamento

<i>Totale Spese Previste – Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	29.073,32	29.775,98	30.073,73	0,00	0,00	0,00

Personale destinato al programma

Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses. L'attribuzione del personale ai diversi uffici competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.

Risorse strumentali destinate al programma

Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

3.1.2 Valutazioni dei mezzi finanziari e delle fonti di finanziamento

Come argomentato nel paragrafo 2.2.3, 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.

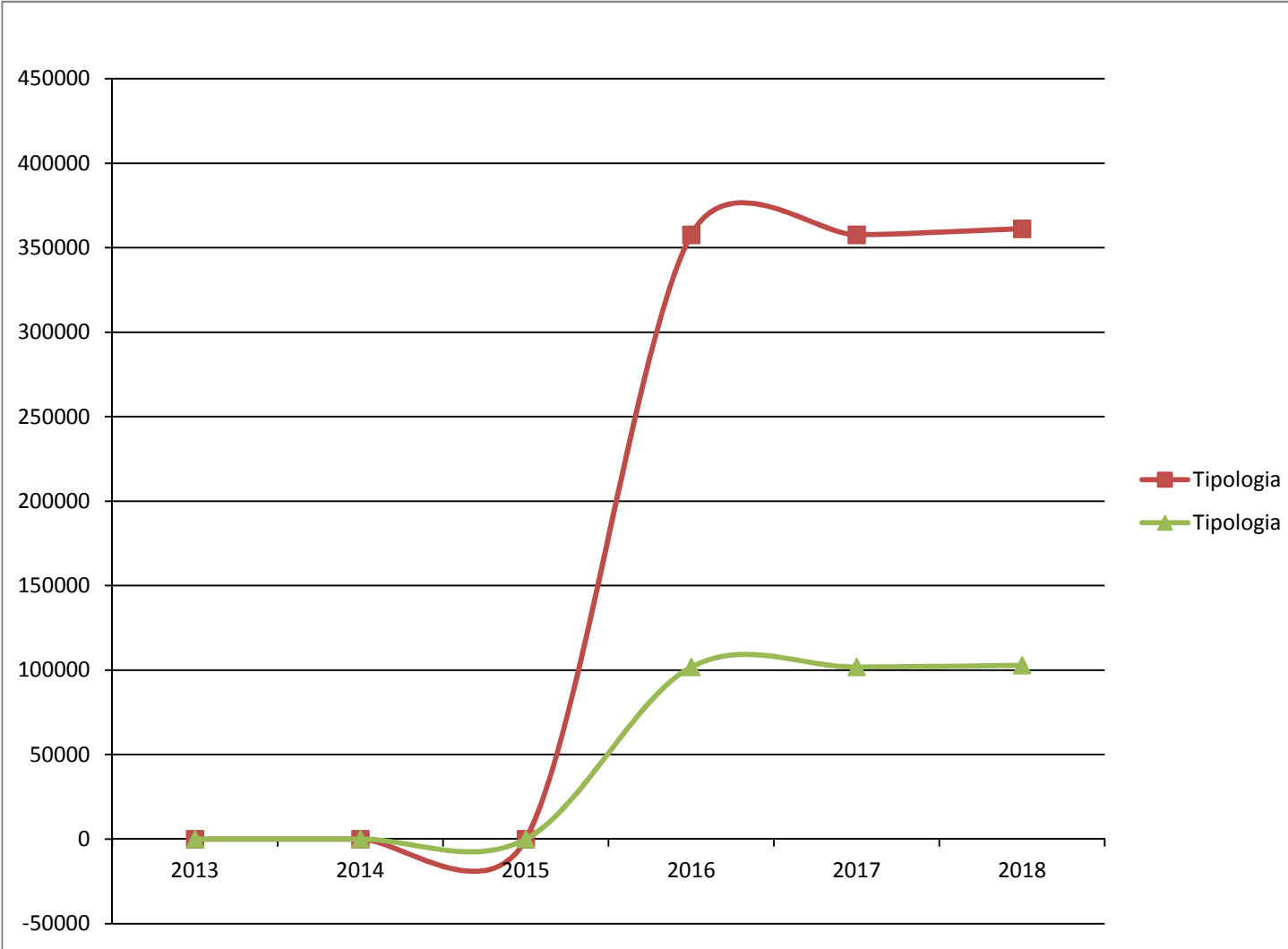
Nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

Analisi Entrate per Titolo e Tipologia

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		<i>2013 (Accertato)</i>	<i>2014 (Accertato)</i>	<i>2015 (Previsione)</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
1	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	193.160,74	306.036,05	359.636,77	357.636,77	357.636,77	361.213,13
2	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	203.660,07	159.059,26	101.813,41	101.813,41	101.813,41	102.831,54
TOTALE TITOLO 1		396.820,81	465.095,31	461.450,180	459.450,18	459.450,18	464.044,67

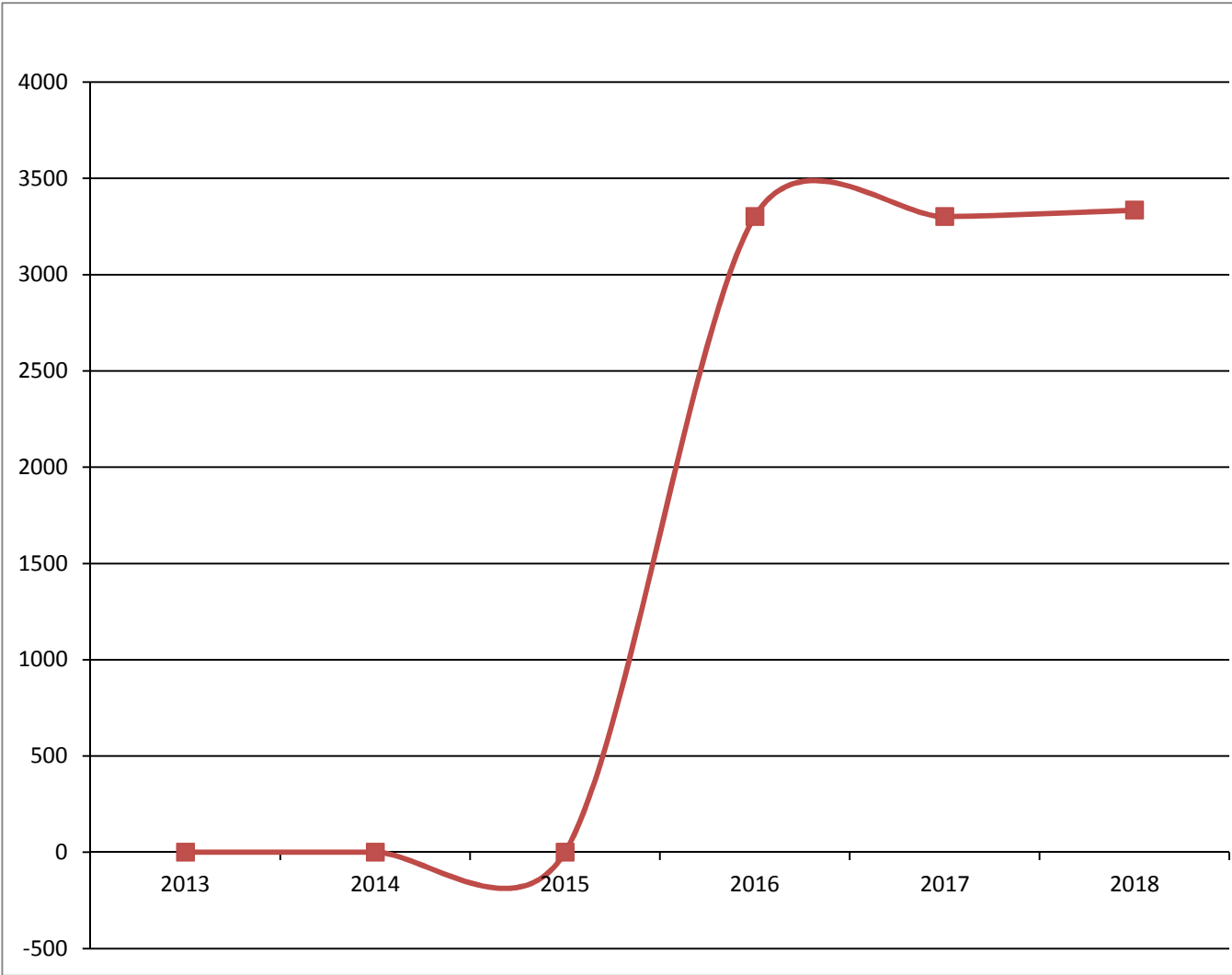
Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA 2013 – 2018



Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		<i>2013 (Accertato)</i>	<i>2014 (Accertato)</i>	<i>2015 (Previsione)</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
1	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	41.896,52	12.267,18	7.301,37	3.301,37	3.301,37	3.334,38
TOTALE TITOLO 2		41.896,52	12.267,18	7.301,37	3.301,37	3.301,37	3.334,38

Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI 2013 – 2018

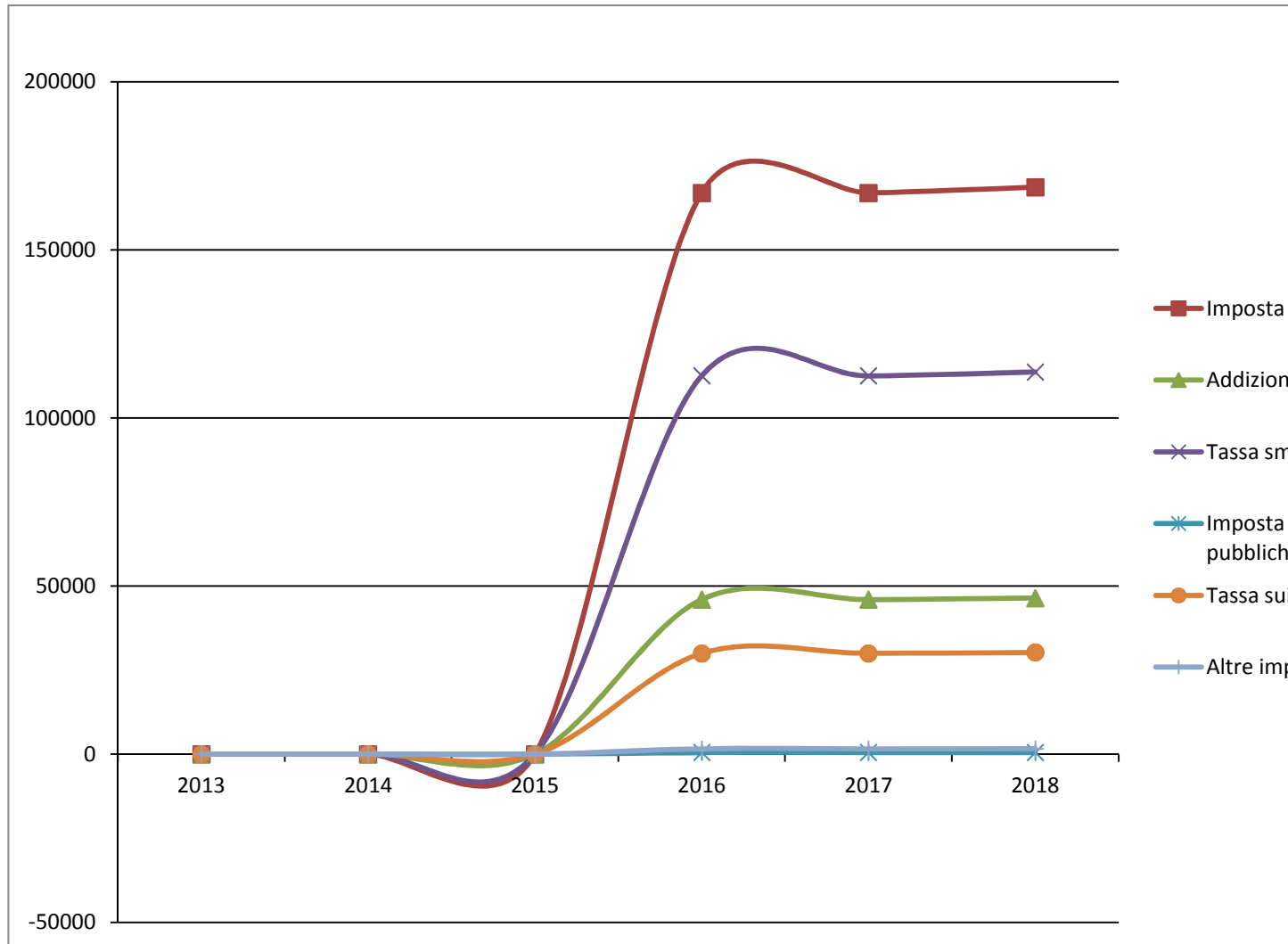


Analisi Entrate per Titolo, Tipologia e Categoria

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100
 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Imposta municipale propria	57.902,23	115.732,93	167.000,00	167.000,00	167.000,00	168.670,00
2	Addizionale comunale IRPEF	31.454,42	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.460,00
3	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	100.000,00	112.536,77	112.536,77	112.536,77	112.536,77	113.662,13
4	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	122,87	112,89	500,00	500,00	500,00	505,00
5	Tassa sui servizi comunali (TASI)	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.300,00
6	Altre imposte sostitutive n.a.c.	1.634,46	1.643,46	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.616,00
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010100		191.113,98	306.026,05	357.636,77	357.636,77	357.636,77	361.213,13

Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati 2013 – 2018



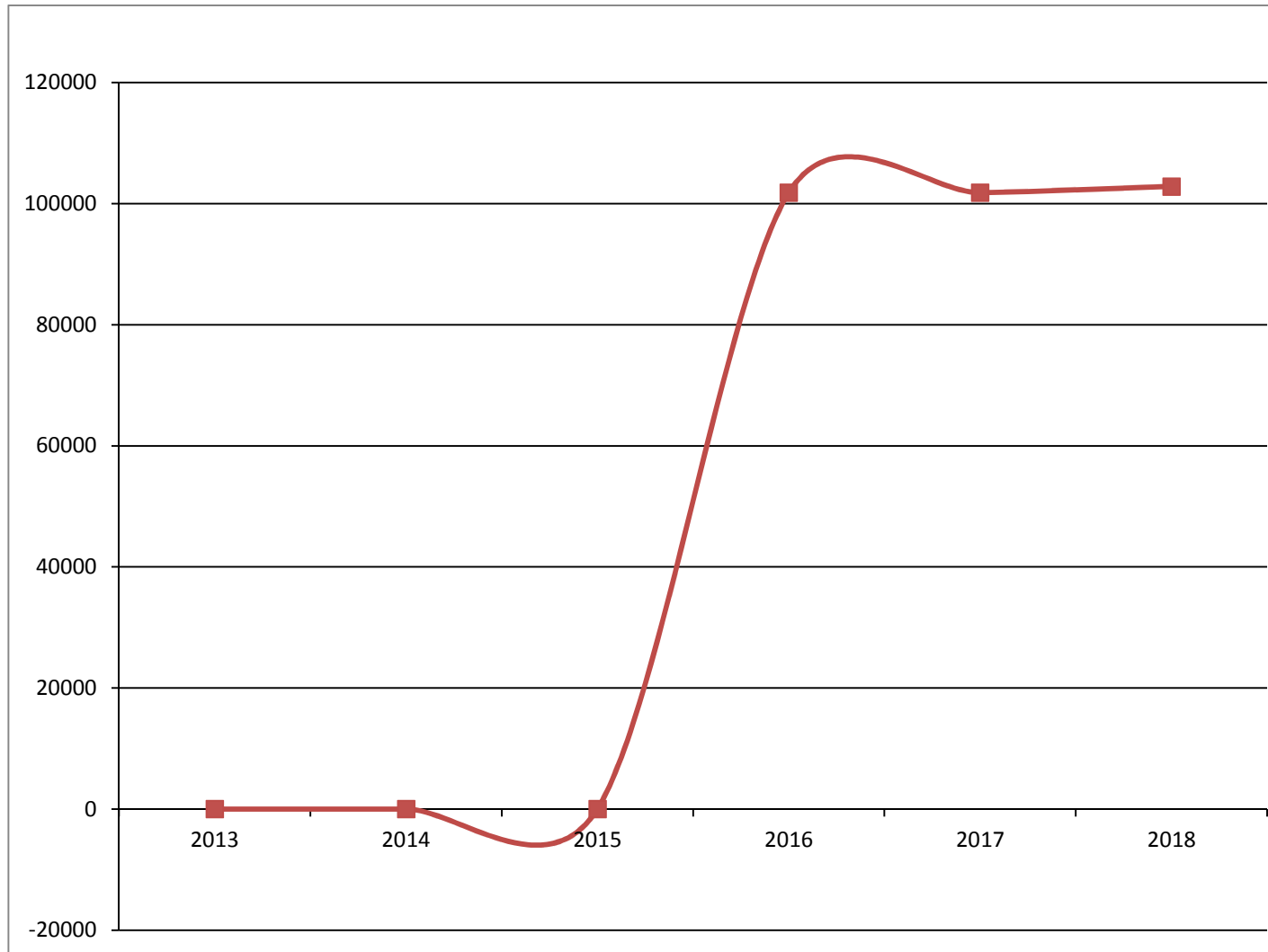
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010200
- Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010400
- Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Altre compartecipazioni a comuni	203.660,07	159.059,26	101.813,41	101.813,41	101.813,41	102.831,54
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010400		203.660,07	159.059,26	101.813,41	101.813,41	101.813,41	102.831,54

Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010400 - Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi 2013 – 2018



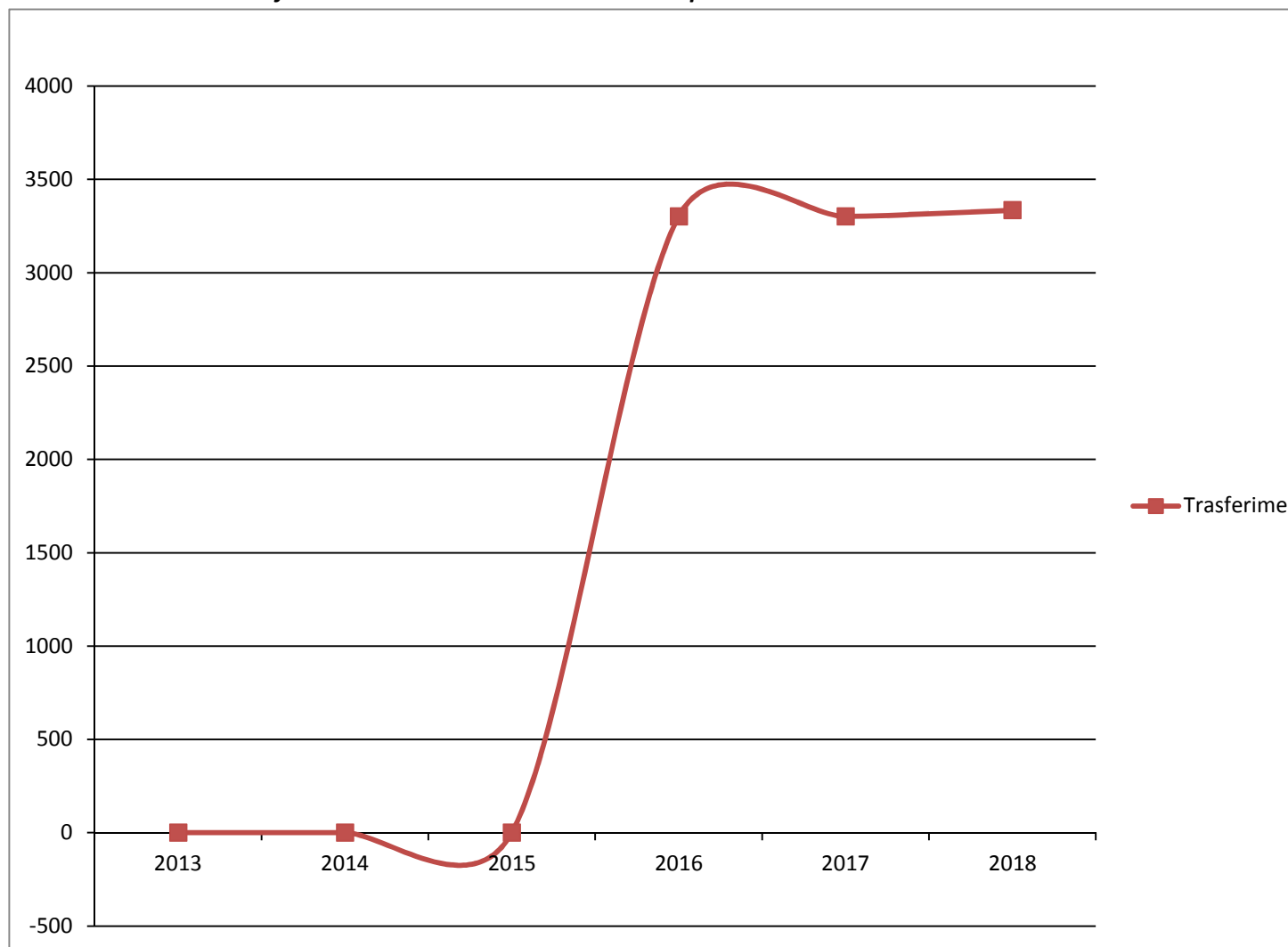
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1030100
- Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1030100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	41.896,52	12.267,18	7.301,37	3.301,37	3.301,37	3.334,38
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010100		41.896,52	12.267,18	7.301,37	3.301,37	3.301,37	3.334,38

Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101:
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche 2013 – 2018



Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010200 - Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010300 - Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010400 - Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010500 - Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
TOTALE TITOLO 3		95.998,00	92.787,68	113.740,20	97.482,60	85.075,00	85.925,75

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

<i>N°</i>	<i>Categoria</i>	<i>Trend Storico</i>			<i>Programmazione Pluriennale</i>		
		<i>2013 (Accertato)</i>	<i>2014 (Accertato)</i>	<i>2015 (Previsione)</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
	TOTALE TITOLO 4	350.828,15	42.205,86	4.009.6240,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00

Titolo 5 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

<i>N°</i>	<i>Categoria</i>	<i>Trend Storico</i>			<i>Programmazione Pluriennale</i>		
		<i>2013 (Accertato)</i>	<i>2014 (Accertato)</i>	<i>2015 (Previsione)</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
	TOTALE TITOLO 5	149.752,99	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 – ENTRATE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI

<i>N°</i>	<i>Categoria</i>	<i>Trend Storico</i>			<i>Programmazione Pluriennale</i>		
		<i>2013 (Accertato)</i>	<i>2014 (Accertato)</i>	<i>2015 (Previsione)</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
	TOTALE TITOLO 6	51.966,22	36.392,60	121.700,00	121.700,00	121.700,00	121.700,00

3.1.3 Gli equilibri di bilancio 2016/2018

Come argomentato nei paragrafi precedenti, tra i vincoli ineludibili di qualunque azione amministrativa vi è il mantenimento di una situazione finanziaria equilibrata, in assenza della quale non sarebbe immaginabile il perseguimento di qualunque strategia 'evolutiva', ma più gravemente si incorrerebbe in gravi sanzioni.

Presentare il bilancio articolato in sezioni risponde all'esigenza di dimostrare la correttezza dell'attuale gestione, quale base ineludibile per il perseguimento di qualunque progettualità e nel contempo aiuta la comprensione della struttura del bilancio dell'ente.

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente			
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	560.234,15	547.826,55	553.304,80
• Di cui per estinzione anticipata di prestiti			
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui	531.160,83	518.050,57	523.231,08
• Fondo pluriennale vincolato			
• Fondo crediti dubbia esigibilità	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	29.073,32	29.775,98	30.073,72
• Di cui per estinzione anticipata di prestiti			
SOMMA FINALE G=A-AA+B+C-D-E-F	0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti			
• Di cui per estinzione anticipata di prestiti			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge			
• Di cui per estinzione anticipata di prestiti			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge			
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti			
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M			
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento			
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale			
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-600	15.000,00	15.000,00	15.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge			

S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzioni di attività finanziaria			
L) Entrate di parte carente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge			
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	15.000,00	15.000,00	15.000,00
• Di cui fondo pluriennale vincolato			
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie			
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z= P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine			
T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine			
Y) Spese Titolo 3.03 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie			
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			

3.2 Parte Seconda

3.2.1 Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2016/2018

E' già stato affermato come il personale costituisca la principale risorsa di Ente sia per quanto riguarda lo svolgimento delle attività routinarie, sia per la realizzazione di qualunque strategia. 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"*.

Categoria	Profilo Professionale	Numero Posti
Totale		0

Anno 2016

Di seguito il dettaglio annuale del fabbisogno di personale.

Categoria	Profilo Professionale	Numero Posti
Totale		0

Anno 2017

Di seguito il dettaglio annuale del fabbisogno di personale.

Categoria	Profilo Professionale	Numero Posti
Totale		0

Anno 2018

Di seguito il dettaglio annuale del fabbisogno di personale.

Categoria	Profilo Professionale	Numero Posti
Totale		0

3.2.2 Programma triennale delle opere pubbliche

Secondo quanto disposto normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento. In questa sede è bene evidenziare come le opere pubbliche siano una delle componenti più evidenti per il cittadino di quella che è la *Vision* dell'Amministrazione e quindi rappresentino in maniera emblematica le scelte della politica e gli impatti sugli stakeholder.

N° Prog.	Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Priorità	Stima dei Costi				Cessione Immobili (S/N)	Apporto di Capitale Privato	
					1° Anno	2° Anno	3° Anno	Totale		Importo	Tipologia
1	03	A0211	Interventi urgenti di ripristino versanti a seguito di eventi calamitosi nel territorio comunale- Progetto di ripristino di versante a protezione strade ed aree pubbliche	1	1.105.800,00	0,00	0,00	1.105.800,00	N	0,00	
2	03	A0205	Interventi urgenti di ripristino versanti a seguito di eventi calamitosi nel territorio comunale- Progetto di ripristino di versante a protezione strade ed aree pubbliche	1	1.973.824,00	0,00	0,00	1.973.824,00	N	0,00	
3	04	A0508	Progetto di ristrutturazione, messa in sicurezza ed adeguamento normativo	1	850.000,00	0,00	0,00	850.000,00	N	0,00	

N° Prog.	Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Priorità	Stima dei Costi				Cessione Immobili (S/N)	Apporto di Capitale Privato	
					1° Anno	2° Anno	3° Anno	Totale		Importo	Tipologia
			delle scuole primarie e dell'infanzia comunale								
				TOTALE	3.929.624,00	0,00	0,00	3.929.624,00		0,00	

3.2.3 Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce l'individuazione, 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. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

<i>Rif. Intervento</i>	<i>Descrizione Immobile</i>	<i>Solo Diritto di Superficie</i>	<i>Piena Proprietà</i>	<i>Valore Stimato</i>		
				<i>1° Anno</i>	<i>2° Anno</i>	<i>3° Anno</i>
1	Terreno	N	S	3.500,00	0,00	0,00
TOTALE				3.500,00	0,00	0,00