

COMUNE di VERNAZZA

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

Variazione

PERIODO: 2016 - 2017 - 2018

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	6
2 Analisi di contesto	Pag.	8
2.1.1 Popolazione	Pag.	10
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	12
2.1.3 Economia insediata	Pag.	13
2.1.4 Territorio	Pag.	14
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	15
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	19
2.2 Organismi gestionali	Pag.	20
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	21
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	22
3 Accordi di programma	Pag.	24
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	25
5 Funzioni su delega	Pag.	26
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	27
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	29
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	30
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	32
6.4.8 Proventi dell`ente	Pag.	45
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	47
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	50
7 Coerenza con il patto di stabilita`	Pag.	51
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	52
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	Pag.	53
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	54

9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	59
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	60
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	61
Stampa dettagli per missione	Pag.	62
10 Sezione operativa	Pag.	94
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	96
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	161
12 Spese per le risorse umane	Pag.	163
Valutazioni finali	Pag.	166

INTRODUZIONE AL DUP

Il 31 dicembre 2015 è il termine per l'approvazione del documento unico di programmazione (DUP) per gli esercizi 2016-2017-2018; al 28 febbraio è inoltre fissato il termine per l'eventuale nota di aggiornamento del DUP e al 31 marzo il termine per l'approvazione del bilancio di previsione per l'anno 2016.

La Conferenza Stato-Città del 18.02.2016 ha dato parere positivo allo slittamento al 30 aprile del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2016-2018.

Contestualmente a tale decisione, la Conferenza si è occupata anche delle problematiche inerenti al DUP, decidendo per l'attribuzione di un termine solo "ordinatorio" alla scadenza del 29 febbraio: quindi il DUP rimane un adempimento propedeutico al bilancio, assolutamente obbligatorio, ma diviene facoltativo rispetto alla scadenza indicata per legge; in sostanza il relativo iter di approvazione può pacificamente seguire quello delle altre delibere accessorie al bilancio e quindi essere approvato nella stessa sessione di Consiglio Comunale in cui si approva il bilancio di previsione con cui deve essere coerente

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento di programmazione strategica e operativa dell'ente locale, con cui si unificano le informazioni, le analisi e gli indirizzi di programmazione. A differenza della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il DUP non è un allegato al bilancio di previsione, ma un atto a sé stante, approvato a monte del bilancio. Il DUP riunisce in un solo documento posto a monte del Bilancio Previsionale Finanziario (BPF), le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del BPF e la sua successiva gestione. Il DUP pertanto costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. E' infatti nel DUP che l'ente deve definire le linee strategiche su cui si basano le previsioni finanziarie contenute nel bilancio

Questo documento, oggetto di un'attenta valutazione da parte degli organi deliberanti, unisce in sé la capacità politica di prefigurare finalità di ampio respiro con la necessità di dimensionare questi medesimi obiettivi alle reali risorse disponibili. E questo cercando di ponderare le diverse implicazioni nell'arco di tempo considerato nella programmazione. Obiettivi e relative risorse, infatti, costituiscono due aspetti del medesimo problema. Ma non è facile pianificare l'attività quando l'esigenza di

uscire dalla quotidianità si scontra con la difficoltà di delineare una strategia di medio periodo, spesso dominata da elementi di incertezza. Il contesto della finanza locale, con la definizione di competenze e risorse certe, è lontano dal possedere una configurazione che sia stabile nel contenuto e duratura nel tempo

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

Nella sezione strategica, il cui orizzonte di riferimento è pari a quello del mandato amministrativo, sono sviluppate le linee programmatiche dell'ente. Vi trovano definizione gli obiettivi declinati per missione, attraverso i quali opera il "gruppo amministrazione pubblica" (che comprende anche organismi partecipati). La definizione delle linee programmatiche non può prescindere da valutazioni economico-giuridiche riferite al contesto esterno (europeo, nazionale, regionale) e alle condizioni del territorio amministrato. In particolare, dovranno essere definiti gli indirizzi generali dei soggetti controllati e partecipati. Trovano inoltre collocazione in questa sede i programmi di spesa, la gestione del patrimonio, la definizione degli equilibri economico finanziari e di cassa, e le valutazioni di coerenza e compatibilità con i vincoli di finanza pubblica

Nella sezione operativa sono individuati per ogni missione i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi definiti nella Sezione Strategica. Sono strumenti essenziali della Sezione Operativa, che si sviluppa nel triennio di riferimento del bilancio di previsione, il piano delle opere pubbliche, il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari e la programmazione del fabbisogno del personale.

LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

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

Il Comune di Vernazza, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, il Programma di mandato per il periodo 2014 - 2019.

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

- 1 - PERSONALE
- 2 - TURISMO
- 3 - CULTURA
- 4 - AMBIENTE
- 5 - SICUREZZA E CONTROLLO DEL TERRITORIO
- 6 - OPERE PUBBLICHE
- 7 - VIABILITA'

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato,. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obbiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica

Linee Programmatiche



Quadro normativo di riferimento, Programmazione regionale, vincoli di finanza pubblica



Indirizzi generali di natura strategica riferiti al mandato



Obiettivi strategici riferiti a ogni missione

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Vernazza

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

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

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

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				941
Popolazione residente a fine 2014 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	879
	di cui:	maschi	n.	418
		femmine	n.	461
	nuclei familiari		n.	521
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2014			n.	879
Nati nell'anno	n.	0		
Deceduti nell'anno	n.	0		
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0		
Emigrati nell'anno	n.	0		
		saldo migratorio	n.	0
Popolazione al 31-12-2014			n.	879
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	24
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	31
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	84
In età adulta (30/65 anni)			n.	453
In età senile (oltre 65 anni)			n.	287

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	3,06 %
	2011	4,18 %
	2012	2,20 %
	2013	2,20 %
	2014	2,20 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	12,23 %
	2011	26,12 %
	2012	23,08 %
	2013	23,08 %
	2014	23,08 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	0 entro il 31-12-2013
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	18,00 %
	Diploma	16,00 %
	Lic. Media	35,00 %
	Lic. Elementare	30,00 %
	Alfabeti	1,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

BUONA

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

NEL TERRITORIO E' PREVALENTE L'ATTIVITA' TURISTICA LEGATA SOPRATTUTTO ALL'AMBIENTE ED ALLA BALNEAZIONE. RILEVANTE E' IL NUMERO DI ESERCIZI COMMERCIALI PUBBLICI, AFFITTACAMERE, BED&BREAKFAST E SIMILI.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		12,30
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		2
STRADE		
* Statali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	15,00
* Comunali	Km.	34,00
* Vicinali	Km.	3,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	DELIBERA C.C. N. 96 DEL 03.11.1997
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		mq. 0,00
		mq. 0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

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

Totale personale al 31-12-2014:

di ruolo n.	9
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	2	1	A	0	0
B	3	1	B	0	0
C	1	0	C	2	2
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	3	2	C	0	0
D	1	0	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	2	1
B	0	0	B	3	1
C	0	0	C	6	4
D	0	0	D	4	3
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	15	9

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio
1° Ausiliario	2	1	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	3	1	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	0	6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	1	1	8° Funzionario	1	1
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	3	2	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	1	0	8° Funzionario	1	1
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	2	1
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	3	1
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	6	4
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	4	3
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	15	9

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

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	CARRARA FERNANDO
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	CARRARA FERNANDO
Responsabile Settore Informatico	
Responsabile Settore Economico Finanziario	PALLA BARBARA
Responsabile Settore LL.PP.	CALLO GIOVANNI
Responsabile Settore Urbanistica	BORDONE MASSIMO
Responsabile Settore Edilizia	BORDONE MASSIMO
Responsabile Settore Sociale	DI MARTINO FRANCESCO
Responsabile Settore Cultura	DI MARTINO FRANCESCO
Responsabile Settore Attività Produttive	PALLA BARBARA
Responsabile Settore Demografico e Statistico	DI MARTINO FRANCESCO
Responsabile Settore Tributi	PALLA BARBARA
Responsabile Settore Polizia	NEL CORSO DEL 2015 PASSAGGIO AD UNIONE COMUNI

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017				Anno 2018			
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Scuole materne	n.	17	posti n.	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	
Scuole elementari	n.	18	posti n.	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	
Scuole medie	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Farmacie comunali				n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	
Rete fognaria in Km																
- bianca					0,00				0,00				0,00			
- nera					0,00				0,00				0,00			
- mista					18,00				18,00				18,00			
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km					45,00				45,00				45,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	2	hg.	4,00	n.	2	hg.	4,00	n.	2	hg.	4,00	n.	2	hg.	4,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	353			n.	353			n.	353			n.	353		
Rete gas in Km					9,00				9,00				9,00			
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile					8.500,00				8.500,00				8.500,00			
- industriale					0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	4			n.	4			n.	4			n.	4		
Veicoli	n.	6			n.	6			n.	6			n.	6		
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	11			n.	11			n.	11			n.	11		
Altre strutture (specificare)																

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	1	1	1	1
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	1	1	1	1
Altro	nr.	1	1	1	1

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente sono i seguenti:

- 1) ACAM S.P.A. - quota di partecipazione 0,26140%
- 2) Società Sistema Turistico Locale denominata "Cinque Terre - Riviera Spezzina " - quota di partecipazione 8%

Società' ed organismi gestionali	%
ACAM SPA	0,261
CINQUE TERRE - RIVIERA SPEZZINA SRL	8,000

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

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

Le società partecipate dal Comune di Vernazza sono le seguenti:

- 1) ACAM S.P.A. - quota di partecipazione 0,26140%
- 2) Società Sistema Turistico Locale denominata "Cinque Terre - Riviera Spezzina " - quota di partecipazione 8%

- CONVENZIONE DI SEGRETERIA CON IL COMUNE DI FOLLO (SP);

_ CONVENZIONE AMBITO SOCIALE N. 62;

- CON LA RECENTE COSTITUZIONE DELL'UNIONE DEI COMUNI (VERNAZZA, BONASSOLA, FRAMURA, DEIVA MARINA)SONO STATE ATTRIBUITE ALL'UNIONE MEDESIMA LE GESTIONI DI:

- 1) CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA
- 2) COMMISSIONE PAESAGGISTICA
- 3) SERVIZIO DI POLIZIA MUNICIPALE

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2014	Anno 2013	Anno 2012
ACAM SPA	www.acamspa.com	0,261	RACCOLTA - TRASPORTO E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI		0,00	0,00	0,00	0,00
CINQUE TERRE - RIVIERA SPEZZINA SRL		8,000	SVILUPPO TURISTICO		0,00	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

Raccolta, trasporto e smaltimento R.S.U.

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

ACAM S.P.A.

ALTRO (SPECIFICARE):

.....

.....

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo:

L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE

Oggetto:

Obiettivo:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata del Patto territoriale:

Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

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

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016 / 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA` DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA` FINANZIARIA			
	Primo anno 2016	Secondo anno 2017	Terzo anno 2018	Importo totale

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

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016 / 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

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

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO		
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2016)	Secondo anno (2017)	Terzo anno (2018)	Totale		Importo	Tipologia (7)	
																	0,00

Legenda

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

6.2 ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	CANALE LOC. VERNAZZOLA DAPAM/ E.CONSULT	2011	370.000,00	259.000,00	111.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE
2	TOMBINATURA LOCALITA' MURO	2014	84.373,33	82.176,50	2.196,83	FONDI PROPRI
3	SMOTTAMENTO LOCALITA' CONTRA	2014	120.000,00	36.000,00	84.000,00	FONDI PROPRI
4	FALESIA CASTELLO DORIA	2008	350.000,00	28.840,00	321.160,00	CONTRIBUTO REGIONALE
5	FRANA FONTANAVECCHIA	2014	340.000,00	100.000,00	240.000,00	CONTRIBUTO DA PRIVATI
6	PIAZZA MARCONI LOTTO A	2013	430.754,82	322.802,05	107.952,77	CONTRIBUTO DA PRIVATI
7	STRADA VERNAZZOLA	2014	240.000,00	0,00	240.000,00	P.S.R.
8	SISTEMAZIONE SENTIERI ACQUEDOTTI IRRIGUI	2014	150.000,00	0,00	150.000,00	P.S.R.
9	FOSSO FONTI RIOLO	2014	130.000,00	0,00	130.000,00	P.S.R.
10	PIAZZA FONTANAVECCHIA	2015	535.000,00	0,00	535.000,00	CONTRIBUTO DA PRIVATI
11	COPERTURA EX CONVENTO	2015	180.000,00	0,00	180.000,00	CONTRIBUTO DA PRIVATI

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.209.480,78	1.244.539,22	1.396.682,47	1.429.793,43	1.486.120,03	1.486.187,66	2,370
Contributi e trasferimenti correnti	90.975,56	47.331,18	47.925,27	80.337,27	41.337,27	41.337,27	67,630
Extratributarie	572.455,82	577.489,44	627.639,19	703.370,75	693.370,75	693.372,75	12,066
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.872.912,16	1.869.359,84	2.072.246,93	2.213.501,45	2.220.828,05	2.220.897,68	6,816
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	59.241,10	36.689,54	0,00	0,00	- 38,067
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.872.912,16	1.869.359,84	2.131.488,03	2.250.190,99	2.220.828,05	2.220.897,68	5,569
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	2.952.843,92	2.371.568,24	844.792,42	887.316,80	1.357.183,20	992.000,00	5,033
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	85.000,00	351.500,00	86.500,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	2.601.695,99	2.233.224,70	0,00	0,00	- 14,162
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.952.843,92	2.371.568,24	3.446.488,41	3.205.541,50	1.708.683,20	1.078.500,00	- 6,991
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.825.756,08	4.240.928,08	5.777.976,44	5.655.732,49	4.129.511,25	3.499.397,68	- 2,115

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)	2016 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.307.999,52	1.112.911,47	2.200.085,17	2.417.211,51	9,868
Contributi e trasferimenti correnti	79.187,59	52.233,16	98.326,27	126.738,27	28,895
Extratributarie	486.704,12	528.449,55	917.832,38	960.788,68	4,680
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.873.891,23	1.693.594,18	3.216.243,82	3.504.738,46	8,969
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.873.891,23	1.693.594,18	3.216.243,82	3.504.738,46	8,969
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	4.333.170,08	1.206.245,23	5.999.348,05	3.912.172,74	- 34,790
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	85.000,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	4.333.170,08	1.206.245,23	5.999.348,05	3.997.172,74	- 33,373
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	6.207.061,31	2.899.839,41	9.415.591,87	7.701.911,20	- 18,200

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.209.480,78	1.244.539,22	1.396.682,47	1.429.793,43	1.486.120,03	1.486.187,66	2,370

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.307.999,52	1.112.911,47	2.200.085,17	2.417.211,51	9,868

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2015	2016	2015	2016
Prima casa	0,4000	0,4000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	1,0000	1,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	1,0000	1,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	1,0000	1,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

IMU - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA L'IMU è stata introdotta in via sperimentale, a decorrere dal 1° gennaio 2012, dall'art. 13 del DL 6.12.2011 n. 201 convertito nella Legge 22/12/2011 n. 214, ed ha sostituito l'Imposta Comunale sugli Immobili (ICI).

L'art. 1 comma 639 della Legge n. 127 del 27/12/2013 (Legge di stabilità 2014) ha introdotto la IUC - Imposta Unica Comunale - ed ha trasformato l'IMU dal 2014 a regime e non più in via sperimentale.

La IUC è composta da: Imposta Municipale propria (IMU); tassa sui rifiuti (TARI) e tributo per i servizi indivisibili (TASI).

La IUC è stata confermata anche per l'anno 2015 dall'art. 1 comma 679 della Legge 23/12/2014 n. 190 (Legge di Stabilità per il 2015).

La Legge n. 208/2015 (Legge di Stabilità 2016) ha previsto alcune modifiche alla IUC, in particolare per quanto riguarda l'imposizione su terreni agricoli, immobili concessi in comodato, immobili di cooperative edilizie a proprietà indivisa, immobili situati all'estero, immobili a canone concordato ed "imbullonati". Le previsioni iscritte nel bilancio tengono conto di tali novità normative.

Le aliquote previste per il 2016 sono rimaste invariate rispetto al 2015 (ad eccezione della TARI), ai sensi del comma 26 dell'art. 1 della Legge 208/2015 che ha disposto il "blocco" della manovra tributaria prevista per il 2016.

TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI) La TASI è uno dei tributi di cui si compone la IUC - Imposta Unica Comunale - istituita dall'art. 1, comma 639, della Legge 27/12/2013 n. 147 (Legge di Stabilità per il 2014), confermata, anche per l'anno 2015, dall'art. 1, comma 679, della Legge 23/12/2014 n. 190. Presupposto della TASI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, ivi compresa, fino al 2015, l'abitazione principale, e di aree fabbricabili, così come definiti ai fini dell'Imposta Municipale Propria (IMU), fatta eccezione, in ogni caso, per i terreni agricoli e, dal 2016, dell'abitazione principale. Come indicato nel paragrafo riguardante l'IMU, la legge di stabilità per il 2016 ha modificato l'imposizione fiscale su abitazione principale, rendendo la fattispecie completamente esente, ad eccezione degli immobili cosiddetti di lusso (categorie A1, A8 e A9, non presenti nel Comune di Vernazza). Il comma 14 dell'art 1 della L. 208/2015, modificando il comma 669 della Legge 147/2013, ha previsto infatti la modifica del presupposto impositivo, escludendo di fatto l'abitazione principale dal presupposto. La normativa sopra riportata ha come conseguenza l'azzeramento del gettito TASI iscritto in bilancio.

RECUPERO EVASIONE ICI

L'ufficio tributi svolge attività di accertamento e liquidazione anche sui tributi soppressi come l'ICI, relativamente alle annualità per le quali non è ancora intervenuta decadenza dal potere di accertamento.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

La base imponibile è costituita dai redditi dei contribuenti aventi domicilio fiscale nel comune. Tali redditi possono essere altalenanti, poiché influenzati dall'andamento dell'economia del paese. La previsione, che resta di difficile determinazione in quanto legata ai redditi effettivi dei contribuenti, è stata effettuata sulla base dei dati forniti dal Ministero delle Finanze.

TASSA RIFIUTI - TARI

La determinazione delle tariffe **TARI** (Tributo sui rifiuti) è tale da garantire la copertura integrale dei costi così come previsti nel Piano Finanziario 2016.

IMPOSTA PUBBLICITA'

La gestione è effettuata direttamente in concessione alla ditta I.C.A. s.r.l. di La Spezia, fino al 2017. Il gettito dell'imposta è iscritto per € 420,00.

L'imposta sulla pubblicità, nel 2016, dovrebbe essere sostituita dall'Imposta comunale secondaria: tuttavia per tale imposta non

è stato emanato l'apposito decreto ministeriale che ne consenta l'istituzione e la materiale gestione, così come anche chiarito dal ministero.

Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni%:

Non rilevante

Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

Le aliquote I.M.U. previste sono:

_ 4,00 per mille sulla prima casa;

_ 10,00 per mille su tutti gli altri immobili.

Per ciò che concerne la TARI le tariffe, ed il conseguente gettito, sono determinate in funzione della copertura integrale del costo del servizio di raccolta, trasporto e smaltimento dei Rifiuti Solidi Urbani.

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

La Responsabile del Servizio Tributi è la Dott.ssa Barbara Palla

Altre considerazioni e vincoli:

Nessuna

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	90.975,56	47.331,18	47.925,27	80.337,27	41.337,27	41.337,27	67,630

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	79.187,59	52.233,16	98.326,27	126.738,27	28,895

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

STANTE LA CONTINUA EVOLUZIONE DELLE DISPOSIZIONI INERENTI I TAGLI AI TRASFERIMENTI CONCESSI AGLI ENTI, OPERANTI SIA SULL'I.M.U. CHE SUL FONDO DI SOLIDARIETA' DELL'ANNO 2016 (COSI' COME RISULTANTE DAI DATI FORNITI DAL MEF), IN VIA PRUDENZIALE SI E' RITENUTO DI PREVEDERE ESCLUSIVAMENTE QUELLE ENTRATE DI CUI SI HA LA CERTEZZA DELL'INCASSO.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

IN FASE DI PREVISIONE DEI TRASFERIMENTI REGIONALI SI E' TENUTO CONTO DELLE ATTRIBUZIONI ORDINARIE DELLA REGIONE STESSA ALLE QUALI CORRISPONDE, IN PARI MISURA, LA RELATIVA PREVISIONE NELLA PARTE SPESA.

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

NESSUNA.

Altre considerazioni e vincoli:

NESSUNA

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	572.455,82	577.489,44	627.639,19	703.370,75	693.370,75	693.372,75	12,066

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	486.704,12	528.449,55	917.832,38	960.788,68	4,680

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

LA PREVISIONE DI ENTRATA RELATIVA AI SERVIZI SVOLTI DALL'ENTE E RIVOLTI ALLA COLLETTIVITA' E' STATA EFFETTUATA SULLA SCORTA DI UN'ANALISI DEGLI INCASSI REGISTRATI NEL CORSO DEL CORRENTE ANNO.

CON RIFERIMENTO ALLA C.O.S.A.P., PER L'ANNO 2016 E' STATA PREVISTA UN'ENTRATA LIEVEMENTE SUPERIORE A QUELLA REGISTRATA NEL 2015 IN LINEA CON LE SPETTANZE DELL'ANNO 2015.

LA PREVISIONE DI ENTRATA DERIVANTE DA SANZIONI PER VIOLAZIONE DEL CODICE DELLA STRADA E' DA RICONDURRE AD UN PROCESSO DI RAZIONALIZZAZIONE DEL SERVIZIO ED AD UN'ATTIVITA' DI PREVENZIONE SUL TERRITORIO.

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

PER L'ANNO 2016 SONO STATE ISCRITTE A BILANCIO LE VOCI DI ENTRATA RELATIVE ALLA LOCAZIONE DI IMMOBILI COMUNALI, TENUTO CONTO DEI CONTRATTI IN ESSERE.

ANCHE I PROVENTI PREVISTI PER LA CONCESSIONE DI LOCULI CIMITERIALI TENGONO CONTO DEL TREND STORICO DELLA RELATIVA ENTRATA.

Altre considerazioni e vincoli:

NESSUNA

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	2.952.843,92	2.371.568,24	844.792,42	887.316,80	1.357.183,20	992.000,00	5,033
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	85.000,00	351.500,00	86.500,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	2.952.843,92	2.371.568,24	844.792,42	972.316,80	1.708.683,20	1.078.500,00	15,095

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	4.333.170,08	1.206.245,23	5.999.348,05	3.912.172,74	- 34,790
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	85.000,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	4.333.170,08	1.206.245,23	5.999.348,05	3.997.172,74	- 33,373

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Per gli anni 2016/2018 i contributi regionali, statali e di altri Enti (Parco Nazionale delle 5 Terre)previsti in conto capitali finanziano la realizzazione di varie opere pubbliche:

- lavori di ristrutturazione della copertura dell'ex convento San Francesco
- lavori sistemazione strada comunale carrabile in loc. Vernazzola
- lavori sistemazione strada comunale in loc. Fornace
- lavori per la realizzazione dello sgrigliatore
- lavori di mitigazione del rischio idrogeologico in loc. Macereto
- lavori per la realizzazione delle isole ecologiche
- lavori di sistemazione della condotta fognaria
- lavori di sistemazione dei porticcioli
- lavori di manutenzione periodica di valli e canali.

Altre considerazioni e illustrazioni:

Nessuna

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Mutuo per lavori cimitero Vernazza	65.000,00	01-01-2017	20	65.000,00
Mutuo messa in sicurezza falesia S. Maria	185.000,00	01-01-2017	20	185.000,00
Mutuo lavori sistemazione Via Serra	50.000,00	01-01-2018	20	50.000,00
Mutuo sistemazione strada loc. Campasso	41.500,00	01-01-2018	20	41.500,00
Mutuo sistemazione strada loc. Fornace e Reggio	95.000,00	01-01-2018	20	95.000,00
Mutuo sistemazione strada loc. S. Bernardino	86.500,00	01-01-2019	20	86.500,00
Totale	523.000,00			523.000,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2016	2017	2018
(+) Spese interessi passivi		47.439,12	40.635,07	35.217,84
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		47.439,12	40.635,07	35.217,84

	Accertamenti 2014	Previsioni 2015	Previsioni 2016
Entrate correnti	1.868.309,84	2.072.246,93	2.213.501,45

	% anno 2016	% anno 2017	% anno 2018
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	2,539	1,960	1,591

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,000

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Le anticipazioni di cassa erogate dal tesoriere dell'ente ai sensi dell'articolo all'art. 3, comma 17, della legge 350/2003, non costituiscono debito dell'ente, in quanto destinate a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità dell'ente e destinate ad essere chiuse entro l'esercizio.

Pertanto, alla data del 31 dicembre di ciascun esercizio, l'ammontare delle entrate accertate e riscosse derivanti da anticipazioni deve corrispondere all'ammontare delle spese impegnate e pagate per la chiusura delle stesse.

Le disponibilità di cassa del Bilancio comunale hanno sempre permesso di non dover beneficiare del ricorso alle anticipazioni di tesoreria. Anche l'attuale livello di liquidità consente di presumere che anche per il triennio 2016-2018 non sarà necessario ricorrere ad anticipazioni.

A titolo precauzionale è comunque stato previsto un apposito stanziamento, sia in entrata che al corrispondente titolo dell'Uscita.

Con apposita deliberazione della Giunta comunale è stato fissato il limite minimo previsto dalla normativa per l'anticipazione di tesoreria in 3 dodicesimi, (il limite massimo è invece stato innalzato dalla Legge di Stabilità 2016 (art. 1 comma 738) a 5 dodicesimi.

Altre considerazioni e vincoli:

Nessuna

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
MENSA SCOLASTICA	20.000,00	11.000,00	55,000
TRASPORTO SCOLASTICO	30.000,00	0,00	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	50.000,00	11.000,00	22,000

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Tra questi servizi rientrano quelli erogati a pagamento dal Comune (tra cui i servizi a domanda individuale).
I proventi più rilevanti sono quelli relativi dalla mensa scolastica e dai servizi cimiteriali.

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
LOCALI BELFORTE	VERNAZZA	45.600,00	
APPARTAMENTO LOC. DRIGNANA	VERNAZZA	1.945,32	
CANTINA COMUNALE	VERNAZZA	960,00	
IMMOBILE VIA S. FRANCESCO 52	VERNAZZA	1.200,00	
LOCALI POSTE CORNIGLIA	VERNAZZA	1.998,24	
TERRENI VARI	VERNAZZA	23.698,28	
CASTELLO DORIA	VERNAZZA	35.300,00	

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2016	Provento 2017	Provento 2018
PARCHEGGI	60.000,00	60.000,00	60.000,00
AFFITTI	108.703,60	108.703,60	108.703,60
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	168.703,60	168.703,60	168.703,60

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

In questo ambito vanno collocati i proventi della gestione dei sottoelencati beni:

- catenaria, attracco al porticciolo
- parcheggi pubblici
- fabbricati di proprietà comunale
- suolo pubblico

I proventi iscritti nel bilancio di previsione, accertati per cassa, sono in linea con il trend di entrata degli anni precedenti e tengono conto delle intervenute variazioni tariffarie e dei contratti in essere.

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		695.848,33			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		36.689,54	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0	0	0
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.213.501,45 0,00	2.220.828,05 0,00	2.220.897,68 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0	0	0
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.073.380,92 0,00 60.000,00	2.041.450,14 0,00 82.000,00	2.048.729,26 0,00 99.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		2.000,00	2.000,00	2.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		176.810,07 0,00	179.377,91 0,00	172.168,42 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	2.233.224,70	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	972.316,80	1.708.683,20	1.078.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0	0	0
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	3.205.541,50 0,00	1.708.683,20 0,00	1.078.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		2.000,00	2.000,00	2.000,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0	0	0
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0	0	0
EQUILIBRIO FINALE				
	W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 4 del 12/06/2014 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2014 - 2019 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

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

Linea Programmatica:

1

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Continuare gli interventi di sistemazione e salvaguardia del territorio (strade, frane, ecc...) a seguito dei danni subiti a causa degli eventi alluvionali occorsi nell'ottobre 2011.

Razionalizzazione e potenziamento dei flussi turistici.

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2016 - 2018**

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	In corso

Linea programmatica: 3 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	In corso
	Altri ordini di istruzione	In corso
	Servizi ausiliari all'istruzione	In corso
	Diritto allo studio	In corso

Linea programmatica: 4 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	In corso
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	In corso

Linea programmatica: 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	In corso

Linea programmatica: 6 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	In corso

Linea programmatica: 7 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Linea programmatica: 8 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	In corso
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	In corso
	Rifiuti	In corso
	Servizio idrico integrato	In corso
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	In corso
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	In corso

Linea programmatica: 9 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	In corso

Linea programmatica: 10 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Soccorso civile	Sistema di protezione civile	In corso
	Interventi a seguito di calamità naturali	In corso

Linea programmatica: 11 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Linea programmatica: 12 Sviluppo economico e competitività

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	In corso
	Interventi per la disabilità	In corso
	Interventi per gli anziani	In corso
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	In corso
	Interventi per le famiglie	In corso
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	In corso
	Servizio necroscopico e cimiteriale	In corso

Linea programmatica: 14 Fondi e accantonamenti

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

Linea programmatica: 15 Debito pubblico

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

Linea programmatica: 16 Anticipazioni finanziarie

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Anticipazioni finanziarie		

Linea programmatica: 17 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	In corso

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	788.820,93	430.000,00	0,00	1.218.820,93	736.979,85	630.000,00	0,00	1.366.979,85	732.571,81	630.000,00	0,00	1.362.571,81
3	113.111,70	0,00	0,00	113.111,70	112.241,77	0,00	0,00	112.241,77	112.241,77	0,00	0,00	112.241,77
4	103.923,76	0,00	0,00	103.923,76	103.447,70	0,00	0,00	103.447,70	102.944,28	0,00	0,00	102.944,28
5	15.000,00	316.956,30	0,00	331.956,30	5.000,00	2.000,00	0,00	7.000,00	5.000,00	2.000,00	0,00	7.000,00
6	2.600,09	0,00	0,00	2.600,09	2.480,74	0,00	0,00	2.480,74	2.447,88	0,00	0,00	2.447,88
7	27.051,56	43.777,35	0,00	70.828,91	26.801,41	0,00	0,00	26.801,41	26.543,73	0,00	0,00	26.543,73
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	679.182,55	1.618.962,66	0,00	2.298.145,21	722.325,63	605.183,20	0,00	1.327.508,83	721.600,61	75.000,00	0,00	796.600,61
10	166.325,97	705.615,23	0,00	871.941,20	136.909,27	471.500,00	0,00	608.409,27	134.585,95	371.500,00	0,00	506.085,95
11	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
12	54.342,04	90.229,96	0,00	144.572,00	49.620,88	0,00	0,00	49.620,88	48.546,69	0,00	0,00	48.546,69
14	34.100,10	0,00	0,00	34.100,10	34.100,10	0,00	0,00	34.100,10	34.100,10	0,00	0,00	34.100,10
20	82.000,00	0,00	0,00	82.000,00	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	122.000,00	0,00	0,00	122.000,00
50	3.422,22	0,00	176.810,07	180.232,29	3.042,79	0,00	179.377,91	182.420,70	2.646,44	0,00	172.168,42	174.814,86
60	500,00	0,00	200.000,00	200.500,00	500,00	0,00	200.000,00	200.500,00	500,00	0,00	200.000,00	200.500,00
99	0,00	0,00	1.954.482,91	1.954.482,91	0,00	0,00	1.957.299,24	1.957.299,24	0,00	0,00	1.957.302,62	1.957.302,62
TOTALI:	2.073.380,92	3.205.541,50	2.331.292,98	7.610.215,40	2.041.450,14	1.708.683,20	2.336.677,15	6.086.810,49	2.048.729,26	1.078.500,00	2.329.471,04	5.456.700,30

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2016			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	948.170,00	430.000,00	0,00	1.378.170,00
3	136.844,91	0,00	0,00	136.844,91
4	189.466,18	0,00	0,00	189.466,18
5	20.798,43	356.799,19	0,00	377.597,62
6	2.600,09	0,00	0,00	2.600,09
7	37.470,98	43.777,35	0,00	81.248,33
8	0,00	0,00	0,00	0,00
9	914.092,97	2.455.248,43	0,00	3.369.341,40
10	212.661,15	1.277.686,85	0,00	1.490.348,00
11	4.495,55	0,00	0,00	4.495,55
12	68.648,72	91.477,96	0,00	160.126,68
14	35.654,31	0,00	0,00	35.654,31
20	79.000,00	0,00	0,00	79.000,00
50	3.422,22	0,00	176.810,07	180.232,29
60	500,00	0,00	200.000,00	200.500,00
99	0,00	0,00	1.244.287,93	1.244.287,93
TOTALI:	2.653.825,51	4.654.989,78	1.621.098,00	8.929.913,29

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Descrizione della missione:

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

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

Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

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

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

(Tale servizio è comunque gestito dall'Unione dei Comuni, di cui Vernazza fa parte, così come la sopra descritta missione)

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

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

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, le misure di sostegno per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.

Missione: 7 Turismo

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

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

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

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

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e di tutela del territorio e dell'ambiente.

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

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

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

Missione: 11 Soccorso civile

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

Descrizione della missione:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Descrizione della missione:

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

a

•

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

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

Descrizione della missione:

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

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

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

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

Missione: 50 Debito pubblico

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

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

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

Missione: 99 Servizi per conto terzi

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

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

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

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE

OPERATIVA

Parte nr. 1

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

Descrizione del programma:

ORGANI ISTITUZIONALI

Motivazione delle scelte:

Ottenere una maggiore e veloce fruizione delle informazioni da parte dei cittadini nonchè conseguire un maggior risparmio in termini di risorse economiche e di tempo per l'Ente.

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Gestione diretta di tutte le fasi di attuazione delle norme relative alla trasparenza (nuovo sito istituzionale).

Risorse umane da impiegare:

Personale del Comune

Risorse strumentali da utilizzare:

Strumenti informatici

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	48.681,01	85.020,72	48.681,01	48.681,01
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	48.681,01	85.020,72	48.681,01	48.681,01

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	36.339,71	Previsione di competenza	35.593,00	48.681,01	48.681,01	48.681,01
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		85.020,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	36.339,71	Previsione di competenza	35.593,00	48.681,01	48.681,01	48.681,01
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		85.020,72		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

**Descrizione del programma:
SEGRETERIA GENERALE**

Motivazione delle scelte:

Provvedere a rispondere efficacemente alle diversificate richieste della cittadinanza, offrire all'utenza servizi più rapidi, ottimizzare le procedure

Finalità da conseguire:

Necessità di coordinare ed assistere i vari uffici del Comune soprattutto in considerazione delle linee che l'Amministrazione Comunale intenderà perseguire.

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Erogazione dei servizi a costi che tengano conto delle aspettative di miglioramento delle prestazioni a favore dell'utenza

Risorse umane da impiegare:

- 1 Segretario Comunale (IX liv.) in convenzione con il Comune di Follo
- 1 unità categoria "C"
- 1 unità categoria "A" addetta alle pulizie degli uffici comunali

Risorse strumentali da utilizzare:

Rete informatica caratterizzata da complete e moderne attrezzature hardware, collegamento Internet, servizi on-line di aggiornamento nelle materie di competenza dell'ente, fax, calcolatrici, fotocopiatrice, ecc.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	184.894,10	194.332,32	178.894,10	178.894,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	184.894,10	194.332,32	178.894,10	178.894,10

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	9.438,22	Previsione di competenza	155.142,97	184.894,10	178.894,10	178.894,10
			di cui già impegnate		3.527,00	4.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		194.332,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.438,22	Previsione di competenza	155.142,97	184.894,10	178.894,10	178.894,10
			di cui già impegnate		3.527,00	4.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		194.332,32		

Descrizione del programma:
GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PERSONALE, PROVVEDITORATO

Motivazione delle scelte:
 Curare la gestione finanziaria e del personale secondo criteri di efficacia ed economicità

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario e nel rispetto dei vincoli imposti dalla normativa vigente

Risorse umane da impiegare:

- n. 1 unità categoria "D"

Risorse strumentali da utilizzare:

Rete informatica caratterizzata da complete e moderne attrezzature hardware, collegamento Internet, servizi on-line di aggiornamento nelle materie di competenza dell'ente, fax, calcolatrici, fotocopiatrice, ecc.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	68.312,50	70.486,21	68.312,50	68.312,50
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	68.312,50	70.486,21	68.312,50	68.312,50

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	19.785,06	Previsione di competenza	58.291,94	68.312,50	68.312,50	68.312,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		70.486,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.785,06	Previsione di competenza	58.291,94	68.312,50	68.312,50	68.312,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		70.486,21		

Descrizione del programma:
GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Motivazione delle scelte:

Offrire all'utenza servizi qualitativamente rispondenti agli ambiti trattati ed ottimizzare le procedure al fine di rendere più incisivo l'intervento contro l'evasione fiscale

Finalità da conseguire:

Recupero evasione, emissione ruoli, cura delle relazioni pubbliche, mantenimento costante dell'incasso dei canoni e delle tariffe per i servizi pubblici.
 Gestione della riscossione diretta dei tributi al fine di ottimizzare sia i tempi che i costi

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Erogazione dei servizi che tengano conto delle aspettative di miglioramento delle prestazioni a favore dell'utenza

Risorse umane da impiegare:

- n. 1 unità categoria "D" (operante anche nel programma gestione finanziaria, del personale ed economato)
- n. 1 unità categoria "C" (operante prevalentemente in altri programmi)

Risorse strumentali da utilizzare:

Rete informatica caratterizzata da complete e moderne attrezzature hardware, collegamento Internet, servizi on-line di aggiornamento nelle materie di competenza dell'ente, fax, calcolatrici, fotocopiatrice, ecc.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	71.007,06	84.274,72	71.007,06	71.007,06
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	71.007,06	84.274,72	71.007,06	71.007,06

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	13.267,66	Previsione di competenza	86.688,46	71.007,06	71.007,06	71.007,06
			di cui già impegnate		4.000,00	4.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		84.274,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.267,66	Previsione di competenza	86.688,46	71.007,06	71.007,06	71.007,06
			di cui già impegnate		4.000,00	4.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		84.274,72		

Descrizione del programma:
GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Motivazione delle scelte:
 Provvedere a rispondere efficacemente alle diversificate richieste della cittadinanza.

Finalità da conseguire:
 Assicurare una efficace gestione delle attività manutentive del patrimonio comunale e dell'attività amministrativa per la fruizione dello stesso
Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:
 Istruttoria e gestione delle pratiche concernenti il demanio

Risorse umane da impiegare:
 - n. 1 unità categoria "D" (anche nel programma ufficio tecnico)
 - n. 1 unità categoria "B"

Risorse strumentali da utilizzare:
 Rete informatica caratterizzata da complete e moderne attrezzature hardware, collegamento Internet, servizi on-line di aggiornamento nelle materie di competenza dell'ente, fax, calcolatrici, fotocopiatrice, ecc.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:
 Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	100,00	100,00	100,00	100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	100,00	100,00	100,00	100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	100,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		100,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	100,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa			100,00	

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

Descrizione del programma:

Ufficio tecnico

Motivazione delle scelte:

Provvedere a rispondere efficacemente alle diversificate richieste della cittadinanza. Garantire una sempre migliore fruibilità del territorio e delle sue infrastrutture.

Finalità da conseguire:

Adempimenti necessari ai fini dell'esecuzione delle opere e dei lavori pubblici.

Investimento:

Copertura convento S. Francesco

Erogazione di servizi di consumo:

Organizzazione del personale operaio. Istruttoria e rilascio delle pratiche edilizie.

Risorse umane da impiegare:

- n. 1 unità categoria "D" (in parte utilizzata anche per il programma "patrimonio e demanio")

Risorse strumentali da utilizzare:

Rete informatica caratterizzata da complete e moderne attrezzature hardware, collegamento Internet, servizi on-line di aggiornamento nelle materie di competenza dell'ente, fax, calcolatrici, fotocopiatrice, ecc.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	569.132,61	593.763,51	761.896,69	759.026,96

TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	569.132,61	593.763,51	761.896,69	759.026,96
--	------------	------------	------------	------------

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	24.630,90	Previsione di competenza	126.897,70	139.132,61	131.896,69	129.026,96
			di cui già impegnate		2.475,13	2.013,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		163.763,51		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	270.000,00	430.000,00	630.000,00	630.000,00
			di cui già impegnate		270.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		430.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	24.630,90	Previsione di competenza	396.897,70	569.132,61	761.896,69	759.026,96
			di cui già impegnate		272.475,13	2.013,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		593.763,51		

Descrizione del programma:
 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Motivazione delle scelte:
 Dare risposte efficaci alle diversificate richieste degli utenti

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:
 Rilascio certificazioni anagrafiche, di stato civile, di carte di identità. Assolvimento degli obblighi elettorali e statistici

Risorse umane da impiegare:
 - n. 1 unità categoria "D"

Risorse strumentali da utilizzare:
 Rete informatica, collegamento Internet, fax, calcolatrice, fotocopiatrice, ecc.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:
 Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	64.867,32	67.052,33	64.867,32	64.867,32
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	64.867,32	67.052,33	64.867,32	64.867,32

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.185,01	Previsione di competenza	61.840,01	64.867,32	64.867,32	64.867,32
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		67.052,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.185,01	Previsione di competenza	61.840,01	64.867,32	64.867,32	64.867,32
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		67.052,33		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 Risorse umane

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	29.470,96	30.182,99	25.544,53	25.544,53
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	29.470,96	30.182,99	25.544,53	25.544,53

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	712,03	Previsione di competenza	25.447,80	29.470,96	25.544,53	25.544,53
			di cui già impegnate		3.926,43		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		30.182,99		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	712,03	Previsione di competenza	25.447,80	29.470,96	25.544,53	25.544,53
			di cui già impegnate		3.926,43		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		30.182,99		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 Altri servizi generali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	135.355,37	198.429,15	100.676,64	99.138,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	135.355,37	198.429,15	100.676,64	99.138,33

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	63.073,78	Previsione di competenza	114.523,62	135.355,37	100.676,64	99.138,33
			di cui già impegnate		17.450,72	1.903,20	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		198.429,15		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	63.073,78	Previsione di competenza	114.523,62	135.355,37	100.676,64	99.138,33
			di cui già impegnate		17.450,72	1.903,20	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		198.429,15		

**Descrizione del programma:
 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA**

Programma gestito dalla costituita Unione dei Comuni (Vernazza, Bonassola, Deiva Marina, Framura)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	113.111,70	136.844,91	112.241,77	112.241,77
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	113.111,70	136.844,91	112.241,77	112.241,77

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	23.733,21	Previsione di competenza	131.298,38	113.111,70	112.241,77	112.241,77
			di cui già impegnate		1.418,93	549,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		136.844,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.733,21	Previsione di competenza	131.298,38	113.111,70	112.241,77	112.241,77
			di cui già impegnate		1.418,93	549,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		136.844,91		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.220,93	10.096,20	6.744,87	6.241,45
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.220,93	10.096,20	6.744,87	6.241,45

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.875,27	Previsione di competenza	7.171,10	7.220,93	6.744,87	6.241,45
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.096,20		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.875,27	Previsione di competenza	7.171,10	7.220,93	6.744,87	6.241,45
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.096,20		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Descrizione del programma:
Servizi ausiliari all'istruzione

Motivazione delle scelte:

Al fine di garantire il diritto allo studio di tutti gli alunni si volge ad ottimizzare i servizi inerenti l'istruzione pubblica

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Organizzare, nell'ambito della gestione associata con i comuni di Porto Venere, Riomaggiore e Monterosso, i servizi relativi e collegati alla pubblica istruzione ed intrattenere rapporti costruttivi con le istituzioni scolastiche presenti sul territorio.

Organizzare i centri estivi per gli alunni che ne facciano richiesta.

Garantire il servizio di trasporto scolastico.

Risorse umane da impiegare:

Personale utilizzato prevalentemente in altri programmi

Risorse strumentali da utilizzare:

n. 1 scuolabus

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				

Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	96.702,83	179.369,98	96.702,83	96.702,83
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	96.702,83	179.369,98	96.702,83	96.702,83

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	82.667,15	Previsione di competenza	91.202,83	96.702,83	96.702,83	96.702,83
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		179.369,98		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	82.667,15	Previsione di competenza	91.202,83	96.702,83	96.702,83	96.702,83
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		179.369,98		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	314.956,30	350.258,19		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	314.956,30	350.258,19		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale	35.301,89	Previsione di competenza	335.953,79	314.956,30		
			di cui già impegnate		314.956,30		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		350.258,19		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	35.301,89	Previsione di competenza	335.953,79	314.956,30		
			di cui già impegnate		314.956,30		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		350.258,19		

Descrizione del programma:
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Motivazione delle scelte:
 Stimolare la fruizione, da parte della cittadinanza, dell'offerta culturale

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:
 Incremento patrimonio librario cartaceo ed informatico.

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:
 Libri di vario genere (scientifici, letterari, storici, ecc.) ed e-book. Attrezzature varie.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:
 Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.000,00	27.339,43	7.000,00	7.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	17.000,00	27.339,43	7.000,00	7.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	5.798,43	Previsione di competenza	500,00	15.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.798,43		
2	Spese in conto capitale	4.541,00	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.541,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.339,43	Previsione di competenza	2.500,00	17.000,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		27.339,43		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

Descrizione del programma:
Sport e tempo libero

Motivazione delle scelte:

Garantire lo svolgimento di attività sportive che coinvolgano soprattutto i giovani, anche attraverso il sostegno e la collaborazione con le associazioni sportive presenti in loco.

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Incentivi allo svolgimento di attività sportive e ricreative

Risorse umane da impiegare:

Personale prevalentemente utilizzato in altri programmi

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.600,09	2.600,09	2.480,74	2.447,88
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.600,09	2.600,09	2.480,74	2.447,88

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.742,77	2.600,09	2.480,74	2.447,88
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.600,09		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.742,77	2.600,09	2.480,74	2.447,88
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.600,09		

Missione: 7 Turismo

Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Descrizione del programma:
Sviluppo e valorizzazione del turismo

Motivazione delle scelte:

Assicurare lo svolgimento di manifestazioni che rispecchino principalmente le tradizioni, gli usi ed i costumi locali, favorendo altresì un turismo sostenibile

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Realizzazione di manifestazioni culturali di tipo popolare e di manifestazioni finalizzate alla valorizzazione dei prodotti tipici locali. Realizzazione e partecipazione, in proprio ed in partnership con altri enti/associazioni, ad iniziative di promozione turistica ed in generale di informazione dell'attività dell'ente, in Italia ed all'estero, per lo sviluppo economico, sociale e culturale del territorio

Risorse umane da impiegare:

Personale prevalentemente utilizzato in altri programmi

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzatura elettrica e materiale vario

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	70.828,91	81.248,33	26.801,41	26.543,73
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	70.828,91	81.248,33	26.801,41	26.543,73

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	10.419,42	Previsione di competenza	30.005,19	27.051,56	26.801,41	26.543,73
			di cui già impegnate		11.208,00	11.208,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		37.470,98		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	80.000,00	43.777,35		
			di cui già impegnate		43.777,35		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		43.777,35		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.419,42	Previsione di competenza	110.005,19	70.828,91	26.801,41	26.543,73
			di cui già impegnate		54.985,35	11.208,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		81.248,33		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Gestione dell'attività di competenza anche alla ricerca di una sempre maggiore mitigazione della burocrazia e "snellimento burocratico".

Innovazione e modernizzazione tecnologica.

Applicazione dei nuovi principi contabili di cui al D. Lgs. n. 118/2011 e smi.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Programma: 1 Difesa del suolo

Descrizione del programma:

Difesa del suolo

Motivazione delle scelte:

Adeguati interventi ai fini del recupero del territorio comunale conseguentemente ai danni dell'alluvione del del 25.10.2011, di quella occorsa agli inizi del 2014, e di altri interventi di cui, nel tempo, si è palesata la necessità

Finalità da conseguire:

Investimento:

- Lavori per la mitigazione del rischio idrogeologico in loc. Macereto
- Lavori per la messa in sicurezza della falesia di S. Maria
- Lavori per la manutenzione periodica di valli e canali

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				

TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	902.490,09	1.576.495,38	435.000,00	75.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	902.490,09	1.576.495,38	435.000,00	75.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2	Spese in conto capitale	674.005,29	Previsione di competenza	1.004.966,05	902.490,09	435.000,00	75.000,00
			di cui già impegnate		784.990,09		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.576.495,38		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	674.005,29	Previsione di competenza	1.004.966,05	902.490,09	435.000,00	75.000,00
			di cui già impegnate		784.990,09		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.576.495,38		

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

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.588,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	6.588,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Descrizione del programma:**Rifiuti****Motivazione delle scelte:**

Assicurare e migliorare il proseguimento della raccolta differenziata e lo smaltimento degli stessi

Finalità da conseguire:**Investimento:**

- realizzazione isole ecologiche

Erogazione di servizi di consumo:

- controllo del sistema di raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti solidi urbani
- nel 2014 è stato dato inizio alla raccolta differenziata dei rifiuti prodotti nel Comune: a fronte di un obiettivo pari al 65% dei rifiuti che devono essere raccolti con tale modalità è importante mettere in evidenza che, alla data odierna, la percentuale dei rifiuti conferiti dall'utenza col sistema della differenziata ha mantenuto il trend già consolidato nel 2015. L'obiettivo è quello di aumentare ancora dette quantità.
- entro la fine del corrente anno dovrà decollare il servizio di raccolta "porta a porta"

Risorse umane da impiegare:**Risorse strumentali da utilizzare:****Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:**

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	653.896,53	879.491,93	838.161,00	668.045,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	653.896,53	879.491,93	838.161,00	668.045,42

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	225.595,40	Previsione di competenza	625.588,07	624.079,73	667.977,80	668.045,42
			di cui già impegnate		12.438,53		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		849.675,13		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		29.816,80	170.183,20	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.816,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	225.595,40	Previsione di competenza	625.588,07	653.896,53	838.161,00	668.045,42
			di cui già impegnate		12.438,53		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		879.491,93		

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

Programma: 4 Servizio idrico integrato

Descrizione del programma:

Servizio idrico integrato

Motivazione delle scelte:

Assicurare un adeguato servizio di raccolta delle acque reflue

Finalità da conseguire:

Investimento:

- realizzazione dello sgrigliatore
- sietmazione della condotta fognaria

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	733.758,59	903.112,88	54.347,83	53.555,19

TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	733.758,59	903.112,88	54.347,83	53.555,19
--	------------	------------	-----------	-----------

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	9.315,02	Previsione di competenza	55.920,17	55.102,82	54.347,83	53.555,19
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		64.417,84		
2	Spese in conto capitale	160.039,27	Previsione di competenza	895.016,15	678.655,77		
			di cui già impegnate		248.655,77		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		838.695,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	169.354,29	Previsione di competenza	950.936,32	733.758,59	54.347,83	53.555,19
			di cui già impegnate		248.655,77		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		903.112,88		

Descrizione del programma:
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Motivazione delle scelte:
 Adeguare il porticciolo di Vernazza e lo scalo di Corniglio al fine di rimediare alla situazione di pericolo causata dalle recenti mareggiate

Finalità da conseguire:

Investimento:
 - Sistemazione del porticciolo di Vernazza e dello scalo di Corniglia

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.000,00	10.241,21		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.000,00	10.241,21		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	2.241,21	Previsione di competenza	31.610,00	8.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.241,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.241,21	Previsione di competenza	31.610,00	8.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.241,21		

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

Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione del programma:
Viabilità ed infrastrutture stradali

Motivazione delle scelte:

Migliorare le condizioni di sicurezza della circolazione stradale e sosta anche in relazione ai danni alluvionali che hanno gravemente colpito il territorio comunale il 25.10.2011 ed agli inizi dell'anno 2014

Finalità da conseguire:

Investimento:

- lavori sistemazione strada comunale carrabile Vernazzola
- lavori sistemazione strada comunale Fornace
- lavori sistemazione Via Serra
- lavori sistemazione strada Campasso
- lavori sistemazione strada Fornace-Reggio
- lavori sistemazione strada S. Bernardino

Erogazione di servizi di consumo:

Adeguamento segnaletica stradale, parcheggi, aree di sosta

Risorse umane da impiegare:

Personale prevalentemente impiegato in altri programmi

Risorse strumentali da utilizzare:

Infrastrutture pubbliche destinate alla viabilità ed al trasporto.
Utensili e materiale diverso

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				

Titolo 2 - Trasferimenti correnti	12.000,00	12.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	12.000,00	12.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	851.941,20	1.455.348,00	600.409,27	498.085,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	863.941,20	1.467.348,00	600.409,27	498.085,95

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	31.335,18	Previsione di competenza	127.420,76	158.325,97	128.909,27	126.585,95
			di cui già impegnate		17.500,00	16.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		189.661,15		
2	Spese in conto capitale	683.520,94	Previsione di competenza	959.200,46	705.615,23	471.500,00	371.500,00
			di cui già impegnate		545.615,23		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.277.686,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	714.856,12	Previsione di competenza	1.086.621,22	863.941,20	600.409,27	498.085,95
			di cui già impegnate		563.115,23	16.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.467.348,00		

Descrizione del programma:
Sistema protezione civile

Motivazione delle scelte:
 Garantire il miglior funzionamento di un servizio di pubblica utilità

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:
 Coadiuvare nel funzionamento del servizio VAB

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:
 Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.000,00	4.495,55	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.000,00	4.495,55	3.000,00	3.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.495,55	Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.495,55		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.495,55	Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.495,55		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.445,00	3.445,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.445,00	3.445,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.445,00	3.445,00		
			di cui già impegnate		3.445,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.445,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	3.445,00	3.445,00		
			di cui già impegnate		3.445,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.445,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Descrizione del programma:

Interventi per le famiglie

Motivazione delle scelte:

Gestione dei vari servizi sociali, sulla base anche di specifiche richieste, in convenzione con l'ambito sociale n. 62 di Levanto

Finalità da conseguire:

Attenuazione, ove presenti, dei fenomeni di emarginazione sociale e promozione di iniziative al fine di garantire un adeguato servizio di assistenza medica anche attraverso la collaborazione con altri enti

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Assicurare un adeguato servizio di assistenza alle persone disagiate

Risorse umane da impiegare:

Personale prevalentemente utilizzato in altri programmi

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.239,35	30.096,03	17.239,35	17.239,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	17.239,35	30.096,03	17.239,35	17.239,35

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	12.856,68	Previsione di competenza	17.239,35	17.239,35	17.239,35	17.239,35
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		30.096,03		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.856,68	Previsione di competenza	17.239,35	17.239,35	17.239,35	17.239,35
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		30.096,03		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	14.859,68	15.309,68	13.932,91	13.228,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	14.859,68	15.309,68	13.932,91	13.228,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	450,00	Previsione di competenza	15.557,92	14.859,68	13.932,91	13.228,44
			di cui già impegnate		1.200,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.309,68		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	450,00	Previsione di competenza	15.557,92	14.859,68	13.932,91	13.228,44
			di cui già impegnate		1.200,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.309,68		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Descrizione del programma:

Servizio necroscopico e cimiteriale

Motivazione delle scelte:

Adeguare alle necessità i locali cimiteri, ormai incapienti

Finalità da conseguire:

Estumulazioni, realizzazione di nuovi loculi ed ossari, recupero di loculi esistenti allo scadere delle concessioni

Investimento:

- Sistemazione cimitero Vernazza

Erogazione di servizi di consumo:

Pulizia dei cimiteri, piccoli interventi manutentivi, estumulazioni

Risorse umane da impiegare:

Personale prevalentemente utilizzato in altri programmi

Risorse strumentali da utilizzare:

Materiale prevalentemente utilizzato in altri programmi nonché utensileria varia

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Esiste coerenza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				

Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	109.027,97	111.275,97	18.448,62	18.078,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	109.027,97	111.275,97	18.448,62	18.078,90

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.000,00	Previsione di competenza	18.630,52	18.798,01	18.448,62	18.078,90
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		19.798,01		
2	Spese in conto capitale	1.248,00	Previsione di competenza	25.741,96	90.229,96		
			di cui già impegnate		25.229,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		91.477,96		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.248,00	Previsione di competenza	44.372,48	109.027,97	18.448,62	18.078,90
			di cui già impegnate		25.229,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		111.275,97		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 1 Fondo di riserva

Fondo di riserva - comprende il fondo di riserva di cassa: il fondo di riserva è iscritto per € 22.000,00 nel 2016, per € 23.000,00 nel 2017 e per € 23.000,00 nel 2018 - in particolare, lo stanziamento rispetta i limiti previsti dall'art. 166 TUEL, in base al quale lo stanziamento non deve essere inferiore allo 0,30 e non può superare il 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio; ai sensi del comma 2bis del citato art. 166, la metà della quota minima prevista dai commi 1 e 2ter è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	22.000,00	19.000,00	23.000,00	23.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	22.000,00	19.000,00	23.000,00	23.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		25.391,61	22.000,00	23.000,00	23.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	19.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	22.000,00	23.000,00	23.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	19.000,00		

Gli articoli n. 167 del D. Lgs. 267/2000 e n. 46 del D. Lgs. 118/2001 prevedono che nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma fondo crediti di dubbia esigibilità, sia stanziato l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, il cui ammontare è determinato in considerazione dell'importo degli stanziamenti di entrata di dubbia e difficile esazione, secondo le modalità indicate nel principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 al presente decreto.

Le modalità di calcolo dello stanziamento del bilancio di previsione relativo al fondo crediti di dubbia esigibilità sono disciplinate dall'allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2001, concernente il principio applicato della contabilità finanziaria, ed in particolare al punto 3.3 e nell'esempio 5 dell'appendice tecnica al medesimo allegato 4/2, di cui costituisce parte integrante.

Si ricorda che il fondo crediti di dubbia esigibilità, in contabilità finanziaria, deve intendersi come un fondo rischi, diretto ad evitare che le entrate di dubbia esigibilità, previste ed accertate nel corso dell'esercizio, possano finanziare delle spese esigibili nel corso del medesimo esercizio.

La procedura per la definizione dello stanziamento da iscrivere nel bilancio di previsione, così come disciplinato dall'allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011 è la seguente:

1) individuazione delle categorie di entrate stanziare che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione. La scelta del livello di analisi è lasciata al singolo ente, il quale può decidere di fare riferimento alle tipologie o di scendere ad un maggior livello di analisi, costituito dalle categorie o dai capitoli.

Non richiedono l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità:

- a) i crediti da altri amministrazioni pubbliche, in quanto destinate ad essere accertate a seguito dell'assunzione dell'impegno da parte dell'amministrazione erogante;
- b) i crediti assistiti da fidejussione;
- c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi, sono accertate per cassa.

Non sono altresì oggetto di svalutazione le entrate di dubbia e difficile esazione riguardanti le entrate riscosse da un ente per conto di un altro ente e destinate ad essere versate all'ente beneficiario finale. Il fondo crediti di dubbia esigibilità è accantonato dall'ente beneficiario finale.

Con riferimento alle entrate che l'ente non considera di dubbia e difficile esazione, per le quali non si provvede all'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, è necessario dare adeguata illustrazione nella Nota integrativa al bilancio.

Per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio è effettuato un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione.

A tal fine è stanziata nel bilancio di previsione una apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità", il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

La determinazione dello stanziamento del fondo crediti di dubbia esigibilità è stata effettuata seguendo la metodologia prevista dal principio contabile applicato della contabilità finanziaria per il 2015 (primo anno di applicazione).

In particolare la procedura è stata la seguente:

- 1. sono state individuate le entrate che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- 2. sono state calcolate, per ciascuna entrata di cui al punto 1), le medie seguendo la metodologia prevista dal principio contabile applicato della contabilità finanziaria per il 2015: la media può essere calcolata secondo le seguenti modalità:

A) media semplice;

B) rapporto tra la sommatoria degli incassi di ciascun anno ponderati con i seguenti pesi: 0,35 in ciascuno degli anni nel biennio precedente e 0,10 in ciascuno degli anni del primo triennio - rispetto alla sommatoria degli accertamenti di ciascuna anno ponderati con i medesimi pesi indicati per gli incassi;

C) media ponderata del rapporto tra incassi e accertamenti registrato in ciascun anno del quinquennio con i seguenti pesi: : 0,35 in ciascuno degli anni nel biennio precedente e 0,10 in ciascuno degli anni del primo triennio;

3) per ciascuna entrata è stata quindi individuata la percentuale che ha consentito la determinazione del fondo crediti di dubbia esigibilità nell'importo ritenuto adeguato.

Nel secondo anno di applicazione dei nuovi principi:

a) per le entrate accertate per competenza la media è calcolata facendo riferimento agli incassi (in c/competenza e in c/residui) e agli accertamenti del primo quadriennio del quinquennio precedente e al rapporto tra gli incassi di competenza e gli accertamenti dell'anno precedente; e così via negli anni successivi;

b) per le entrate accertate per cassa, si calcola la media facendo riferimento ai dati extra-contabili dei primi quattro anni del quinquennio precedente e ai dati contabili rilevati all'esercizio precedente; e così via negli anni successivi.

4) Il legislatore ha concesso la facoltà di applicare gradualmente la norma per quanto concerne l'accantonamento da effettuare nel FCDE. Nelle annualità 2015 e 2016 gli enti già sperimentatori dovevano stanziare in spesa una quota non inferiore al 55% dell'importo dell'accantonamento ordinario. Nell'annualità 2017 lo stanziamento deve essere almeno pari al 70%, mentre nel 2018 deve essere pari all' 85% e dal 2019 al 100%.

Per gli enti non sperimentatori, invece, la previsione di stanziamento deve essere la seguente:

2016	55%
2017	70%
2018	85%
Dal 2019 in poi	100%

A fronte di tale agevolazione gli stanziamenti di bilancio sono così calcolati:

Anno	Quota minima (a)	Importo del FCDE calcolato (b)	Importo minimo da stanziare (c=a*b)	Importo effettivamente stanziato
2016	55%	€ 106448,63	€ 58546,80	€ 60000,00
2017	70%	€ 114897,72	€ 80428,40	€ 82000,00
2018	85%	€ 114907,87	€ 97671,68	€ 99000,00

Per le entrate di nuova istituzione (per le quali non esiste una evidenza storica), nel primo anno la quantificazione del fondo è rimessa alla prudente valutazione degli enti. A decorrere dall'anno successivo, la quantificazione è effettuata con il criterio generale riferito negli anni precedenti.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	60.000,00	60.000,00	82.000,00	99.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	60.000,00	60.000,00	82.000,00	99.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	24.188,16	60.000,00	82.000,00	99.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		60.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	24.188,16	60.000,00	82.000,00	99.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		60.000,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 3 Altri fondi

Fondo di riserva di cassa: con la nuova contabilità armonizzata, a seguito della reintroduzione della previsione di cassa, è stato previsto l'obbligo di stanziare nel primo esercizio del bilancio di previsione finanziario un fondo di riserva di cassa, non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo (art. 166 comma 2quater TUEL): lo stanziamento iscritto in bilancio, rispettoso di tale limite, ammonta ad € 19.000,00.

Ammortamenti - Il comune si è avvalso della facoltà di non iscrivere gli ammortamenti finanziari, come disposto dall'art. 167 del D.Lgs. n. 267/2000.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.422,22	3.422,22	3.042,79	2.646,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.422,22	3.422,22	3.042,79	2.646,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.785,45	3.422,22	3.042,79	2.646,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.422,22		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	3.785,45	3.422,22	3.042,79	2.646,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.422,22		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	176.810,07	176.810,07	179.377,91	172.168,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	176.810,07	176.810,07	179.377,91	172.168,42

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	174.255,01	176.810,07	179.377,91	172.168,42
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		176.810,07		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	174.255,01	176.810,07	179.377,91	172.168,42
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		176.810,07		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

I servizi per conto di terzi e le partite di giro comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta. Non comportando discrezionalità ed autonomia decisionale, le operazioni per conto di terzi non hanno natura autorizzatoria.

In deroga alla definizione di "Servizi per conto terzi", sono classificate tra tali operazioni le transazioni riguardanti i depositi dell'ente presso terzi, i depositi di terzi presso l'ente, la cassa economale, le anticipazioni erogate dalla tesoreria statale alle regioni per il finanziamento della sanità ed i relativi rimborsi.

Ai fini dell'individuazione delle "operazioni per conto di terzi", l'autonomia decisionale sussiste quando l'ente concorre alla definizione di almeno uno dei seguenti elementi della transazione: ammontare, tempi e destinatari della spesa. Le entrate per conto di terzi e partite di giro sono state previste a pareggio con le relative spese, stimando gli importi sulla base dell'osservazione storica degli aggregati corrispondenti.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.954.482,91	1.244.287,93	1.957.299,24	1.957.302,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.954.482,91	1.244.287,93	1.957.299,24	1.957.302,62

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
7	289.805,02	854.250,75	1.954.482,91	1.957.299,24	1.957.302,62
Uscite per conto terzi e partite di giro		Previsione di competenza di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	1.244.287,93		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	289.805,02	Previsione di competenza	854.250,75	1.954.482,91	1.957.299,24	1.957.302,62
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.244.287,93		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2016 / 2018

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA' 2016	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita' Urb.(S/N)	Verifica vincoli ambientali Amb.(S/N)	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome								TRIM. /ANNO Inizio lavori	TRIM. /ANNO Fine lavori
TOTALE								0,00							

Legenda

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

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

Previsioni	2015	2016	2017	2018
Spese per il personale dipendente	506.660,58	506.943,85	503.937,58	503.937,58
I.R.A.P.	32.234,63	31.816,99	31.564,77	31.564,77
Spese per il personale in comando	30.107,29	30.107,29	30.107,29	30.107,29
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	20.669,69	20.669,69	20.669,69	20.669,69
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.830,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	591.672,19	591.537,82	588.279,33	588.109,33

Descrizione deduzione	Previsioni 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
RIMBORSO DA INPS PERSONALE COMANDATO	30.107,29	30.107,29	30.107,29	30.107,29
RIMBORSO DA COMUNI PER FUNZIONAMENTO CONVENZIONE SEGRETERIA	46.416,86	46.416,86	46.416,86	46.416,86
RIMBORSO SPESE PERSONALE IN OCCASIONE CONSULTAZIONI ELETTORALI	3.945,43	9.395,00	9.395,00	9.395,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	80.469,58	85.919,15	85.919,15	85.919,15

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	511.202,61	505.618,67	502.360,18	502.190,18
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

La Giunta Comunale, con idoneo provvedimento, ha approvato il programma del fabbisogno triennale del personale per il triennio 2016/2018, dando atto che la spesa è improntata al rispetto del principio della riduzione complessiva delle spese di personale. Le previsioni di bilancio tengono conto del personale in servizio, del fabbisogno previsto per il triennio.

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2016-2017-2018

Nella deliberazione adottata, alla quale si fa' espresso rinvio, è prevista, nel 2016, l'alienazione dell'immobile di proprietà comunale sito in località Foce di Drignana, per l'importo a base di asta di € 175.000,00 (ex scuola dismessa).

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

LA PROGRAMMAZIONE RISULTA COERENTE CON I PIANI REGIONALI DI SVILUPPO, CON I PIANI REGIONALI DI SETTORE E CON GLI ATTI PROGRAMMATICI DELLA REGIONE.

Vernazza, li 30/04/2016



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Dott.ssa Barbara Palla

Il Rappresentante Legale

Dott. Vincenzo Resasco