

COMUNE di VERNAZZA

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

PERIODO: 2018 - 2019 - 2020

INTRODUZIONE AL DUP

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 obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2018 - 2019- 2020

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Vernazza

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.

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

POPOLAZIONE

| | | | | |
|---|---------------------|------------------|----|-----|
| Popolazione legale all'ultimo censimento | | | | 941 |
| Popolazione residente a fine 2016 (art.156 D.Lvo 267/2000) | | | n. | 852 |
| | di cui: | maschi | n. | 415 |
| | | femmine | n. | 437 |
| | nuclei familiari | | n. | 506 |
| | comunità/convivenze | | n. | 0 |
| Popolazione al 1 gennaio 2016 | | | n. | 848 |
| Nati nell'anno | n. | 0 | | |
| Deceduti nell'anno | n. | 0 | | |
| | | saldo naturale | n. | 0 |
| Immigrati nell'anno | n. | 0 | | |
| Emigrati nell'anno | n. | -4 | | |
| | | saldo migratorio | n. | 4 |
| Popolazione al 31-12-2016 | | | n. | 852 |
| di cui | | | | |
| In età prescolare (0/6 anni) | | | n. | 28 |
| In età scuola dell'obbligo (7/14 anni) | | | n. | 24 |
| In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni) | | | n. | 82 |
| In età adulta (30/65 anni) | | | n. | 402 |
| In età senile (oltre 65 anni) | | | n. | 316 |

| | | |
|--|-----------------|-----------------------|
| Tasso di natalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | 2012 | 2,16 % |
| | 2013 | 2,23 % |
| | 2014 | 4,59 % |
| | 2015 | 4,67 % |
| | 2016 | 9,41 % |
| Tasso di mortalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | 2012 | 22,97 % |
| | 2013 | 27,30 % |
| | 2014 | 18,50 % |
| | 2015 | 24,70 % |
| | 2016 | 224,6 % |
| 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 % |

CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Buona

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.

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 | AREA DISPONIBILE |
| P.E.E.P. | mq. 0,00 | mq. 0,00 |
| P.I.P. | mq. 0,00 | mq. 0,00 |

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 | 2 | 1 |
| A.2 | 0 | 0 | C.2 | 1 | 1 |
| A.3 | 0 | 0 | C.3 | 0 | 0 |
| A.4 | 0 | 0 | C.4 | 1 | 0 |
| A.5 | 2 | 1 | C.5 | 4 | 2 |
| B.1 | 0 | 0 | D.1 | 0 | 0 |
| B.2 | 0 | 0 | D.2 | 0 | 0 |
| B.3 | 0 | 0 | D.3 | 0 | 0 |
| B.4 | 0 | 0 | D.4 | 2 | 2 |
| B.5 | 0 | 0 | D.5 | 0 | 0 |
| B.6 | 1 | 0 | D.6 | 0 | 0 |
| B.7 | 1 | 1 | Dirigente | 0 | 0 |
| TOTALE | 4 | 2 | TOTALE | 10 | 6 |

| 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 | 2 | 1 | B | 0 | 0 |
| C | 1 | 0 | C | 3 | 1 |
| 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 | 1 | 1 |
| D | 0 | 0 | D | 0 | 0 |
| Dir | 0 | 0 | Dir | 0 | 0 |
| ALTRE AREE | | | TOTALE | | |
| Categoria | Previsti in dotazione organica | N^. in servizio | Categoria | Previsti in dotazione organica | N^. in servizio |
| A | 0 | 0 | A | 2 | 1 |
| B | 0 | 0 | B | 2 | 1 |
| C | 0 | 0 | C | 8 | 4 |
| D | 0 | 0 | D | 2 | 2 |
| Dir | 0 | 0 | Dir | 0 | 0 |
| | | | TOTALE | 14 | 8 |

| 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 | 1 |
| 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 | 1 | 1 |
| 7° Istruttore direttivo | 0 | 0 | 7° Istruttore direttivo | 0 | 0 |
| 8° Funzionario | 0 | 0 | 8° Funzionario | 0 | 0 |
| 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 | 7 | 4 |
| 7° Istruttore direttivo | 0 | 0 | 7° Istruttore direttivo | 0 | 0 |
| 8° Funzionario | 0 | 0 | 8° Funzionario | 2 | 2 |
| 9° Dirigente | 0 | 0 | 9° Dirigente | 0 | 0 |
| 10° Dirigente | 0 | 0 | 10° Dirigente | 0 | 0 |
| | | | TOTALE | 14 | 8 |

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 | |
| Responsabile Settore Personale e Organizzazione | PALLA BARBARA |
| 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 | PALLA BARBARA |
| Responsabile Settore Cultura | PALLA BARBARA |
| Responsabile Settore Attività Produttive | PALLA BARBARA |
| Responsabile Settore Demografico e Statistico | PALLA BARBARA |
| Responsabile Settore Tributi | PALLA BARBARA |
| Responsabile Settore Polizia | |

STRUTTURE OPERATIVE

| Tipologia | ESERCIZIO IN CORSO | | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------------|-----|-------|----------|----------------------------|-----|-----|------|-----------|-----|-----|------|-----------|-----|-----|------|--|--|--|--|
| | Anno 2017 | | | | Anno 2018 | | | | Anno 2019 | | | | Anno 2020 | | | | | | | |
| Asili nido | n. | 0 | posti | 0 | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | | | | |
| | | | n. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Scuole materne | n. | 17 | posti | 17 | 17 | | | | 17 | | | | 17 | | | | | | | |
| | | | n. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Scuole elementari | n. | 18 | posti | 18 | 18 | | | | 18 | | | | 18 | | | | | | | |
| | | | n. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Scuole medie | n. | 0 | posti | 0 | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | | | | |
| | | | n. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Strutture residenziali per anziani | n. | 0 | posti | 0 | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | | | | |
| | | | n. | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Farmacie comunali | | | n. | 0 | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | | | | |
| Rete fognaria in Km | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - bianca | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | | | |
| - nera | | | | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | | | | | |
| - mista | | | | 18,00 | 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 | | | | 45,00 | | | | | | | |
| Attuazione servizio idrico integrato | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | | | | |
| Aree verdi, parchi, giardini | n. | 2 | hq. | 4,00 | n. | 2 | hq. | 4,00 | n. | 2 | hq. | 4,00 | n. | 2 | hq. | 4,00 | | | | |
| Punti luce illuminazione pubblica | n. | 353 | | | n. | 353 | | | n. | 353 | | | n. | 353 | | | | | | |
| Rete gas in Km | | | | 9,00 | 9,00 | | | | 9,00 | | | | 9,00 | | | | | | | |
| Raccolta rifiuti in quintali | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - civile | | | | 8.500,00 | 8.500,00 | | | | 8.500,00 | | | | 8.500,00 | | | | | | | |
| - industriale | | | | 0,00 | 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 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 | Anno 2020 |
| 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 | 0 | 0 |

Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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 FRAMURA (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

SOCIETA' PARTECIPATE AL 01.01.2018

| Denominazione | Indirizzo sito WEB | % Parte c. | Funzioni attribuite e attività svolte | Scadenza a impegno | Oneri per l'ente | RISULTATI DI BILANCIO | | |
|--|-----------------------|------------------|---|--------------------------|---------------------|-----------------------|--------------|--------------|
| | | | | | | Anno 2016 | Anno 2015 | Anno 2014 |
| 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 |

SOCIETA' PARTECIPATE

- ACAM S.P.A.: il Comune di Vernazza, con deliberazione n. 5 dell'11.02.2017, ha approvato il nuovo Piano Industriale di ACAM S.P.A. con il quale è stato previsto l'avvio di un iter di selezione pubblica per l'individuazione di un operatore economico con cui effettuare un'operazione di aggregazione, garantendo comunque il permanere della partecipazione dei Comuni soci di ACAM nel soggetto risultante dalla stessa. E' stato quindi pubblicato avviso per la selezione del partner con cui effettuare l'operazione di aggregazione ed individuato il potenziale soggetto aggregatore. Successivamente, con deliberazione n. 43 adottata nella seduta del 21.12.2017, il Consiglio Comunale di Vernazza ha approvato l'accordo di investimento tra IREN S.P.A. da una parte ed ACAM S.P.A. e tutti i suoi soci dall'altra parte, dando mandato al Sindaco o a suo delegato di procedere alla sottoscrizione dell'accordo di investimento.

- CINQUE TERRE - RIVIERA SPEZZINA S.R.L.: con il piano di razionalizzazione delle società partecipate approvato con la deliberazione consiliare n. 29/2017 è stato preso atto di quanto stabilito nell'assemblea ordinaria dei soci della società (6 luglio 2017), nel corso della quale l'assemblea ha disposto la messa in liquidazione della società, non avendo la stessa personale assunto, avendo un budget limitato e risultante in perdita da tre anni. E' stato stimato il termine per la conclusione della procedura di liquidazione entro l'anno 2018.

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:
Raccolta, trasporto e smaltimento R.S.U.

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:
ACAM S.P.A.

ALTRO (SPECIFICARE):

.....
.....

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

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

GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

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

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

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

Quadro di riepilogo delle fonti di finanziamento

| Descrizione fonte di finanziamento | Previsione 2018 | Previsione 2019 | Previsione 2020 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Contributo Parco Nazionale 5 Terre 2018 per "progetto sicurezza" | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributo Parco Nazionale 5 Terre realizzazione isola ecologica Vernazza | 140.000,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| Contributo Parco Nazionale 5 Terre lavori mitigazione rischio idrogeologico in localita' Macereto | 197.999,73 | 0,00 | 0,00 |
| Contributo Parco Nazionale 5 Terre lavori su S.P. 61 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributo Provincia lavori su S.P. 61 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributo Regione Liguria sistemazione ponti canale Vernazzola | 0,00 | 0,00 | 359.380,00 |
| Proventi concessioni edilizie | 77.000,00 | 77.000,00 | 77.000,00 |
| Proventi alienazione immobile patrimonio disponibile | 175.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Mutuo per sistemazione ponti Canale Vernazzola | 0,00 | 0,00 | 154.020,00 |
| Mutuo per ristrutturazione padiglione ossarietti cimitero Vernazza - 1^ lotto | 94.846,34 | 0,00 | 0,00 |
| Mutuo per lavori adeguamento sismica / struttur. plesso scolastico Vernazza capoluogo | 0,00 | 110.000,00 | 0,00 |
| TOTALE FONTI DI FINANZIAMENTO | 762.846,07 | 247.000,00 | 590.400,00 |

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 | FALESIA CASTELLO DORIA | 2008 | | | | CONTRIBUTO REGIONALE |
| | | | 350.000,00 | 258.471,28 | 91.528,72 | |
| ² | FRANA FONTANAVECCHIA | 2014 | | | | CONTRIBUTO DA PRIVATI |
| | | | 340.000,00 | 238.252,22 | 101.747,78 | |

FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

| ENTRATE | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2015 (accertamenti) | 2016 (accertamenti) | 2017 (previsioni) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Tributarie | 1.423.883,75 | 1.442.727,17 | 1.529.651,77 | 1.460.260,36 | 1.453.238,36 | 1.455.192,14 | - 4,536 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 30.487,21 | 70.468,96 | 108.265,45 | 59.317,55 | 59.317,55 | 59.317,55 | - 45,211 |
| Extratributarie | 701.820,49 | 749.117,86 | 1.107.043,07 | 1.131.038,00 | 1.112.236,61 | 1.085.808,61 | 2,167 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 2.156.191,45 | 2.262.313,99 | 2.744.960,29 | 2.650.615,91 | 2.624.792,52 | 2.600.318,30 | - 3,437 |
| 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 | 45.000,00 | 72.000,00 | 0,00 | | | |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | 59.241,10 | 36.689,54 | 34.768,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,000 |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 2.215.432,55 | 2.344.003,53 | 2.851.728,62 | 2.650.615,91 | 2.624.792,52 | 2.600.318,30 | - 7,052 |
| Alienazione di beni e trasferimenti capitale | 798.326,66 | 504.993,79 | 257.000,00 | 827.999,73 | 137.000,00 | 436.380,00 | 222,178 |
| 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 | 94.846,34 | 110.000,00 | 154.020,00 | 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 | 158.000,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale | 2.601.695,99 | 2.233.224,70 | 823.047,32 | 39.370,33 | 0,00 | 0,00 | - 95,216 |
| TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B) | 3.558.022,65 | 2.828.218,49 | 1.080.047,32 | 962.216,40 | 247.000,00 | 590.400,00 | - 10,909 |
| 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) | 5.773.455,20 | 5.172.222,02 | 4.131.775,94 | 3.812.832,31 | 3.071.792,52 | 3.390.718,30 | - 7,719 |

Quadro riassuntivo di cassa

| ENTRATE | | | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2015 (riscossioni) | 2016 (riscossioni) | 2017 (previsioni cassa) | 2018 (previsioni cassa) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Tributarie | 1.236.980,87 | 1.790.290,90 | 2.194.378,86 | 2.445.749,87 | 11,455 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 34.487,21 | 70.468,96 | 123.265,45 | 74.317,55 | - 39,709 |
| Extratributarie | 727.417,30 | 642.027,13 | 1.471.562,87 | 1.408.682,85 | - 4,273 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 1.998.885,38 | 2.502.786,99 | 3.789.207,18 | 3.928.750,27 | 3,682 |
| 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) | 1.998.885,38 | 2.502.786,99 | 3.789.207,18 | 3.928.750,27 | 3,682 |
| Alienazione di beni e trasferimenti capitale | 1.967.561,12 | 1.547.891,72 | 1.193.986,06 | 1.459.313,18 | 22,221 |
| 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 | 94.846,34 | 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) | 1.967.561,12 | 1.547.891,72 | 1.193.986,06 | 1.554.159,52 | 30,165 |
| 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) | 3.966.446,50 | 4.050.678,71 | 5.183.193,24 | 5.682.909,79 | 9,641 |

ANALISI DELLE RISORSE**ENTRATE TRIBUTARIE**

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2015 (accertamenti) | 2016 (accertamenti) | 2017 (previsioni) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 1.423.883,75 | 1.442.727,17 | 1.529.651,77 | 1.460.260,36 | 1.453.238,36 | 1.455.192,14 | - 4,536 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2018 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2015 (riscossioni) | 2016 (riscossioni) | 2017 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 1.236.980,87 | 1.790.290,90 | 2.194.378,86 | 2.445.749,87 | 11,455 |

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 2018 sono rimaste invariate rispetto al 2017 (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, blocco confermato anche per il 2017 (Legge di Bilancio per il 2017) ed anche per 2018.

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), questi ultimi 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 il quasi azzeramento del gettito TASI iscritto in bilancio.

RECUPERO EVASIONE IMU

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

I proventi derivanti dallo svolgimento dell'attività di accertamento svolta in materia di IMU sono stimati in:

€ 25.000,00 per il 2018

€ 23.000,00 per il 2019

€ 25.000,00 per il 2020

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 sia sulla base dei dati forniti dal Ministero delle Finanze che dal trend di riscossioni acquisite dal Comune negli anni precedenti.

Il gettito previsto è pari a:

€ 110.000,00 per il 2018

€ 110.000,00 per il 2019

€ 110.000,00 per il 2020

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 2018

IMPOSTA PUBBLICITA'

Il gettito dell'imposta è iscritto per € 400,00 annui per il triennio 2018/2020.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

L'evoluzione normativa degli ultimi anni ha comportato un sistematico taglio delle risorse a disposizione degli enti locali, in considerazione del fatto che i Comuni debbono concorrere alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica dello Stato, in particolare quelli derivanti dall'appartenenza all'Unione Europea. Il succedersi di queste severe manovre ha determinato un forte impatto negativo per l'esercizio 2018.

La quota trattenuta, che non trova alcuna evidenza nel bilancio dell'ente, in quanto l'IMU viene contabilizzata al netto di tale quota, in sostanza, ha l'effetto di *girare* allo Stato tutto il maggior gettito derivante dall'innalzamento del carico fiscale creatosi nel passaggio dall'ICI all'IMU e poi alla TASI, di cui lo Stato, appunto, rimane l'unico beneficiario, nonostante figuri che sia l'ente ad incassarne il gettito.

Per l'anno 2018 la previsione è stata calcolata sulla base degli aggiustamenti intervenuti nel corso del 2017, non essendo previsti ulteriori tagli dalle manovre attualmente in vigore.

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

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2015 (accertamenti) | 2016 (accertamenti) | 2017 (previsioni) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | 30.487,21 | 70.468,96 | 108.265,45 | 59.317,55 | 59.317,55 | 59.317,55 | - 45,211 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2018 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2015 (riscossioni) | 2016 (riscossioni) | 2017 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | 34.487,21 | 70.468,96 | 123.265,45 | 74.317,55 | - 39,709 |

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' IN QUESTI ULTIMI ANNI (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

PROVENTI EXTRATRIBUTARI

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2015 (accertamenti) | 2016 (accertamenti) | 2017 (previsioni) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI | 701.820,49 | 749.117,86 | 1.107.043,07 | 1.131.038,00 | 1.112.236,61 | 1.085.808,61 | 2,167 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2018 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2015 (riscossioni) | 2016 (riscossioni) | 2017 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI | 727.417,30 | 642.027,13 | 1.471.562,87 | 1.408.682,85 | - 4,273 |

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.

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 2018 SONO STATE ISCRITTE A BILANCIO LE VOCI DI ENTRATA RELATIVE ALLA LOCAZIONE DI IMMOBILI COMUNALI, TENUTO CONTO DEI CONTRATTI IN ESSERE.

SONO IN CORSO DI REVISIONE I SINGOLI CONTRATTI DI LOCAZIONE (TERRENI ED ALTRI IMMOBILI).

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

Altre considerazioni e vincoli:

NESSUNA

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2015 (accertamenti) | 2016 (accertamenti) | 2017 (previsioni) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 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 | 798.326,66 | 504.993,79 | 257.000,00 | 827.999,73 | 137.000,00 | 436.380,00 | 222,178 |
| 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 | 94.846,34 | 110.000,00 | 154.020,00 | 0,000 |
| Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE | 798.326,66 | 504.993,79 | 257.000,00 | 922.846,07 | 247.000,00 | 590.400,00 | 259,084 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2018 (previsioni cassa) | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2015 (riscossioni) | 2016 (riscossioni) | 2017 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| Oneri di urbanizzazione per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Alienazione beni e trasferimenti capitale | 1.967.561,12 | 1.547.891,72 | 1.193.986,06 | 1.459.313,18 | 22,221 |
| 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 | 94.846,34 | 0,000 |
| Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE | 1.967.561,12 | 1.547.891,72 | 1.193.986,06 | 1.554.159,52 | 30,165 |

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

Per gli anni 2018/2020 i contributi regionali, statali e di altri Enti (Parco Nazionale delle 5 Terre) e di privati previsti in conto capitali finanziano la realizzazione di varie opere pubbliche:

| Descrizione intervento | Previsione 2018 | Previsione 2019 | Previsione 2020 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Lavori sismica / struttur. plesso scolastico Vernazza Capoluogo | 0,00 | 110.000,00 | 0,00 |
| Quota OO.UU. da devolvere alla Curia | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| Interventi vari finanziati con proventi concessioni edilizie | 75.000,00 | 75.000,00 | 75.000,00 |
| Lavori mitigazione rischio idrogeologico in localita' Macereto | 197.999,73 | 0,00 | 0,00 |
| Realizzazione isola ecologica in Vernazza | 140.000,00 | 60.000,00 | 0,00 |
| Acquisto cassonetti | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Riqualificazione Piazza Fontanavecchia | 175.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sistemazione ponti canale Vernazzola | 0,00 | 0,00 | 513.400,00 |
| Lavori di manutenzione straordinaria S.P. 61 | 38.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ristrutturazione padiglione ossarietti cimitero Vernazza - 1^ lotto | 94.846,34 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE INTERVENTI | 762.846,07 | 247.000,00 | 590.400,00 |

Altre considerazioni e illustrazioni:

Nessuna

FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

| Descrizione | Importo del mutuo | Inizio ammortamento | Anni ammortamento | Importo totale investimento |
|---|--------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------------------|
| Sismica/strutt. - Certif. qualita' ISO 2001 scuole comunali | 110.000,00 | 01-01-2020 | 20 | 110.000,00 |
| Lavori sistemazione ponti canale Vernazzola | 154.020,00 | 01-01-2021 | 20 | 513.400,00 |
| Ristrutt.padig. ossarietti 1^ lotto | 94.846,34 | 01-01-2019 | 20 | 94.846,34 |
| Totale | 358.866,34 | | | 718.246,34 |

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

| Previsioni | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| (+) Spese interessi passivi | 35.217,84 | 30.209,51 | 24.994,49 |
| (+) 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) | 35.217,84 | 30.209,51 | 24.994,49 |

| | Accertamenti 2016 | Previsioni 2017 | Previsioni 2018 |
|------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| Entrate correnti | 2.262.313,99 | 2.744.960,29 | 2.650.615,91 |

| | % anno 2018 | % anno 2019 | % anno 2020 |
|--|--------------|--------------|--------------|
| % incidenza interessi passivi su entrate correnti | 1,556 | 1,100 | 0,942 |

RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2015 (accertamenti) | 2016 (accertamenti) | 2017 (previsioni) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| 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 | | | 2018 (previsioni cassa) | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2015 (riscossioni) | 2016 (riscossioni) | 2017 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| Riscossione di crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 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 2017-2019 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.

Altre considerazioni e vincoli:

Nessuna

PROVENTI DELL'ENTE

| Descrizione | Costo servizio | Ricavi previsti | % copertura |
|------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| MENSA SCOLASTICA | 21.000,00 | 11.000,00 | 52,380 |
| TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI | 21.000,00 | 11.000,00 | 52,380 |

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 alla mensa scolastica ed ai 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 | 1200,00 | |
| IMMOBILE VIA S. FRANCESCO 52 | VERNAZZA | 1800,00 | |
| 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 2018 | Provento 2019 | Provento 2020 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| PARCHEGGI | 80.000,00 | 103.000,00 | 103.000,00 |
| AFFITTI | 135.375,92 | 139.770,61 | 139.770,61 |
| TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI | 215.375,92 | 242.770,61 | 242.770,61 |

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

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

- 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.

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2018 | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 |
|--|-----|------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 885.607,61 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | | | |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 | (+) | | 2.650.615,91 | 2.624.792,52 | 2.600.318,30 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | | | | |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti | (-) | | 2.478.447,49 | 2.447.615,81 | 2.417.897,05 |
| <i>di cui</i> | | | | | |
| <i>- fondo pluriennale vincolato</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i> | | | 154.973,82 | 175.637,00 | 196.300,17 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari | (-) | | 172.168,42 | 177.176,71 | 182.421,25 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | | |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) | (+) | | 0,00 | | |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | | 0,00 | | |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|-----|--------------------|-------------|-------------|-------------|
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) | | | | | |
| | | O=G+H+I-L+M | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | COMPETENZA ANNO 2018 | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 |
|---|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**) | (+) | 0,00 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | (+) | 39.370,33 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | 922.846,07 | 247.000,00 | 590.400,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | | |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine | (-) | | | |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine | (-) | | | |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | 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> | (-) | 802.216,40 0,00 | 247.000,00 0,00 | 590.400,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | 160.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | | | | |
| Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

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

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
2018 - 2020**

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

| Ambito strategico | Ambito operativo | Stato di attuazione |
|---|---|----------------------------|
| Servizi istituzionali, generali e di gestione | Organi istituzionali | 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 |

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 2018 | | | | ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | |
|-----------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| 1 | 1.191.803,31 | 160.000,00 | 0,00 | 1.351.803,31 | 1.124.614,17 | 0,00 | 0,00 | 1.124.614,17 | 1.095.887,93 | 0,00 | 0,00 | 1.095.887,93 |
| 3 | 140.850,30 | 0,00 | 0,00 | 140.850,30 | 156.333,73 | 0,00 | 0,00 | 156.333,73 | 146.333,73 | 0,00 | 0,00 | 146.333,73 |
| 4 | 92.444,28 | 0,00 | 0,00 | 92.444,28 | 90.911,95 | 110.000,00 | 0,00 | 200.911,95 | 90.348,99 | 0,00 | 0,00 | 90.348,99 |
| 5 | 5.500,00 | 14.160,00 | 0,00 | 19.660,00 | 5.500,00 | 2.000,00 | 0,00 | 7.500,00 | 5.500,00 | 2.000,00 | 0,00 | 7.500,00 |
| 6 | 2.447,88 | 0,00 | 0,00 | 2.447,88 | 2.413,70 | 0,00 | 0,00 | 2.413,70 | 2.378,16 | 0,00 | 0,00 | 2.378,16 |
| 7 | 59.057,04 | 0,00 | 0,00 | 59.057,04 | 58.791,57 | 0,00 | 0,00 | 58.791,57 | 58.217,95 | 0,00 | 0,00 | 58.217,95 |
| 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 | 635.649,78 | 467.404,65 | 0,00 | 1.103.054,43 | 634.817,47 | 135.000,00 | 0,00 | 769.817,47 | 633.943,28 | 75.000,00 | 0,00 | 708.943,28 |
| 10 | 134.085,95 | 225.805,41 | 0,00 | 359.891,36 | 138.496,78 | 0,00 | 0,00 | 138.496,78 | 130.461,15 | 513.400,00 | 0,00 | 643.861,15 |
| 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 | 37.446,69 | 94.846,34 | 0,00 | 132.293,03 | 36.325,01 | 0,00 | 0,00 | 36.325,01 | 35.183,74 | 0,00 | 0,00 | 35.183,74 |
| 20 | 172.973,82 | 0,00 | 0,00 | 172.973,82 | 193.637,00 | 0,00 | 0,00 | 193.637,00 | 214.300,17 | 0,00 | 0,00 | 214.300,17 |
| 50 | 2.646,44 | 0,00 | 172.168,42 | 174.814,86 | 2.232,43 | 0,00 | 177.176,71 | 179.409,14 | 1.799,95 | 0,00 | 182.421,25 | 184.221,20 |
| 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 | 1.725.000,00 | 1.725.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.725.000,00 | 1.725.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.725.000,00 | 1.725.000,00 |
| TOTALI: | 2.478.405,49 | 962.216,40 | 2.097.168,42 | 5.537.790,31 | 2.447.573,81 | 247.000,00 | 2.102.176,71 | 4.796.750,52 | 2.417.855,05 | 590.400,00 | 2.107.421,25 | 5.115.676,30 |

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

| Codice missione | ANNO 2018 | | | |
|-----------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| 1 | 1.484.982,29 | 160.000,00 | 0,00 | 1.644.982,29 |
| 3 | 176.117,64 | 0,00 | 0,00 | 176.117,64 |
| 4 | 175.230,12 | 0,00 | 0,00 | 175.230,12 |
| 5 | 14.822,03 | 116.287,94 | 0,00 | 131.109,97 |
| 6 | 2.447,88 | 0,00 | 0,00 | 2.447,88 |
| 7 | 80.984,85 | 654,19 | 0,00 | 81.639,04 |
| 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 818.122,20 | 902.273,10 | 0,00 | 1.720.395,30 |
| 10 | 182.747,53 | 636.375,91 | 0,00 | 819.123,44 |
| 11 | 3.810,15 | 0,00 | 0,00 | 3.810,15 |
| 12 | 51.496,54 | 123.456,78 | 0,00 | 174.953,32 |
| 20 | 172.973,82 | 0,00 | 0,00 | 172.973,82 |
| 50 | 2.646,44 | 0,00 | 172.168,42 | 174.814,86 |
| 60 | 500,00 | 0,00 | 200.000,00 | 200.500,00 |
| 99 | 0,00 | 0,00 | 1.916.863,56 | 1.916.863,56 |
| TOTALI: | 3.166.881,49 | 1.939.047,92 | 2.289.031,98 | 7.394.961,39 |

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)

SEZIONE OPERATIVA

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, gestione atti amministrativi, protocollo informatico, albo pretorio, conservazione atti).

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 110.062,02 | 164.051,03 | 110.062,02 | 110.062,02 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 110.062,02 | 164.051,03 | 110.062,02 | 110.062,02 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 53.989,01 | Previsione di competenza | 103.162,02 | 110.062,02 | 110.062,02 | 110.062,02 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 128.904,61 | 164.051,03 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 53.989,01 | Previsione di competenza | 103.162,02 | 110.062,02 | 110.062,02 | 110.062,02 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 128.904,61 | 164.051,03 | | |

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 in convenzione con il Comune di Framura
- 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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 132.000,00 | 167.400,81 | 125.500,00 | 125.500,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 132.000,00 | 167.400,81 | 125.500,00 | 125.500,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | 35.400,81 | Previsione di competenza | 132.722,57 | 132.000,00 | 125.500,00 | 125.500,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 164.742,10 | 167.400,81 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 35.400,81 | Previsione di competenza | 132.722,57 | 132.000,00 | 125.500,00 | 125.500,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 164.742,10 | 167.400,81 | | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | 21.200,11 | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | 21.200,11 | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 330.672,86 | 362.307,35 | 185.666,42 | 185.666,42 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 330.672,86 | 383.507,46 | 185.666,42 | 185.666,42 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|---|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | 52.834,60 | Previsione di competenza | 127.812,50 | 170.672,86 | 185.666,42 | 185.666,42 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 172.186,30 | 223.507,46 | | |
| 3 | Spese per incremento attività finanziarie | | Previsione di competenza | | 160.000,00 | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | 160.000,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 52.834,60 | Previsione di competenza | 127.812,50 | 330.672,86 | 185.666,42 | 185.666,42 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 172.186,30 | 383.507,46 | | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 331.116,68 | 352.426,54 | 328.616,68 | 328.616,68 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 331.116,68 | 352.426,54 | 328.616,68 | 328.616,68 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|------------------------------------|--------------------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 Spese correnti | 21.309,86 | 317.007,08 | 331.116,68 | 328.616,68 | 328.616,68 |
| | | Previsione di competenza | | | |
| | | di cui già impegnate | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | Previsione di cassa | 334.612,78 | 352.426,54 | |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 21.309,86 | Previsione di competenza | 317.007,08 | 331.116,68 | 328.616,68 |
| | | di cui già impegnate | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | Previsione di cassa | 334.612,78 | 352.426,54 | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

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:

Lavori manutenzione beni del demanio comunale e beni patrimoniali

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 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 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 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 | 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 | 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:

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------|------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 232.702,44 | 255.892,77 | 182.971,48 | 154.285,35 |

| | | | | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 232.702,44 | 255.892,77 | 182.971,48 | 154.285,35 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 23.190,33 | Previsione di competenza | 191.796,93 | 232.702,44 | 182.971,48 | 154.285,35 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 229.025,15 | 255.892,77 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 23.190,33 | Previsione di competenza | 191.796,93 | 232.702,44 | 182.971,48 | 154.285,35 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 229.025,15 | 255.892,77 | | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

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 "C" utilizzata anche in altri servizi

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 53.062,92 | 55.574,72 | 52.562,92 | 52.562,92 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 53.062,92 | 55.574,72 | 52.562,92 | 52.562,92 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 2.511,80 | Previsione di competenza | 38.786,56 | 53.062,92 | 52.562,92 | 52.562,92 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 40.616,56 | 55.574,72 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 2.511,80 | Previsione di competenza | 38.786,56 | 53.062,92 | 52.562,92 | 52.562,92 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 40.616,56 | 55.574,72 | | |

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 31.033,18 | 31.078,17 | 26.033,18 | 26.033,18 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 31.033,18 | 31.078,17 | 26.033,18 | 26.033,18 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 44,99 | Previsione di competenza | 25.169,09 | 31.033,18 | 26.033,18 | 26.033,18 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 25.169,09 | 31.078,17 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 44,99 | Previsione di competenza | 25.169,09 | 31.033,18 | 26.033,18 | 26.033,18 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 25.169,09 | 31.078,17 | | |

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 84.053,21 | 177.481,47 | 71.101,47 | 71.061,36 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 84.053,21 | 177.481,47 | 71.101,47 | 71.061,36 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 93.428,26 | Previsione di competenza | 131.444,97 | 84.053,21 | 71.101,47 | 71.061,36 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 179.312,16 | 177.481,47 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 93.428,26 | Previsione di competenza | 131.444,97 | 84.053,21 | 71.101,47 | 71.061,36 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 179.312,16 | 177.481,47 | | |

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 140.850,30 | 176.117,64 | 156.333,73 | 146.333,73 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 140.850,30 | 176.117,64 | 156.333,73 | 146.333,73 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 35.267,34 | Previsione di competenza | 83.408,31 | 140.850,30 | 156.333,73 | 146.333,73 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 106.501,86 | 176.117,64 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 35.267,34 | Previsione di competenza | 83.408,31 | 140.850,30 | 156.333,73 | 146.333,73 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 106.501,86 | 176.117,64 | | |

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Descrizione del programma:

Altri ordini di 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:

Sismica/strutturale- Certificazione Qualità ISO 2001 scuole comunali

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 |
|-------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | 110.000,00 | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | 110.000,00 | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 5.741,45 | 10.922,64 | 5.209,12 | 4.646,16 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 5.741,45 | 10.922,64 | 115.209,12 | 4.646,16 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | 5.181,19 | Previsione di competenza | 8.244,87 | 5.741,45 | 5.209,12 | 4.646,16 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 9.440,04 | 10.922,64 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | 110.000,00 | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 5.181,19 | Previsione di competenza | 8.244,87 | 5.741,45 | 115.209,12 | 4.646,16 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 9.440,04 | 10.922,64 | | |

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 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 e l'accompagnamento.

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 86.702,83 | 164.307,48 | 85.702,83 | 85.702,83 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 86.702,83 | 164.307,48 | 85.702,83 | 85.702,83 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 77.604,65 | Previsione di competenza | 87.702,83 | 86.702,83 | 85.702,83 | 85.702,83 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 152.985,01 | 164.307,48 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 77.604,65 | Previsione di competenza | 87.702,83 | 86.702,83 | 85.702,83 | 85.702,83 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 152.985,01 | 164.307,48 | | |

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 12.160,00 | 113.323,14 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 12.160,00 | 113.323,14 | | |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 2 | Spese in conto capitale | 101.163,14 | Previsione di competenza | 182.545,38 | 12.160,00 | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 249.754,10 | 113.323,14 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 101.163,14 | Previsione di competenza | 182.545,38 | 12.160,00 | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 249.754,10 | 113.323,14 | | |

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 7.500,00 | 17.786,83 | 7.500,00 | 7.500,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 7.500,00 | 17.786,83 | 7.500,00 | 7.500,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | 9.322,03 | Previsione di competenza | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 | 5.500,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 13.834,03 | 14.822,03 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 964,80 | 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 | 3.389,80 | 2.964,80 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 10.286,83 | Previsione di competenza | 7.500,00 | 7.500,00 | 7.500,00 | 7.500,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 17.223,83 | 17.786,83 | | |

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 prevelentemente 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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 2.447,88 | 2.447,88 | 2.413,70 | 2.378,16 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 2.447,88 | 2.447,88 | 2.413,70 | 2.378,16 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 4.480,74 | 2.447,88 | 2.413,70 | 2.378,16 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 4.480,74 | 2.447,88 | | |
| 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 | 4.480,74 | 2.447,88 | 2.413,70 | 2.378,16 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 4.480,74 | 2.447,88 | | |

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 59.057,04 | 81.639,04 | 58.791,57 | 58.217,95 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 59.057,04 | 81.639,04 | 58.791,57 | 58.217,95 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | 21.927,81 | Previsione di competenza | 90.801,41 | 59.057,04 | 58.791,57 | 58.217,95 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 99.497,41 | 80.984,85 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 654,19 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 654,19 | 654,19 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 22.582,00 | Previsione di competenza | 90.801,41 | 59.057,04 | 58.791,57 | 58.217,95 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 100.151,60 | 81.639,04 | | |

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.

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

| | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|--|
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

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:

Mitigazione rischio idrogeologico in località Macereto

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 287.404,65 | 498.224,29 | 75.000,00 | 75.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 287.404,65 | 498.224,29 | 75.000,00 | 75.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 2 | Spese in conto capitale | 210.819,64 | Previsione di competenza | 328.326,88 | 287.404,65 | 75.000,00 | 75.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 453.972,83 | 498.224,29 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 210.819,64 | Previsione di competenza | 328.326,88 | 287.404,65 | 75.000,00 | 75.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 453.972,83 | 498.224,29 | | |

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Programma: 3 Rifiuti

Descrizione del programma:

Rifiuti

Motivazione delle scelte:

Assicurare e migliorare il proseguimento della raccolta differenziata e lo smaltimento di rifiuti solidi urbani

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.

- nel corso del 2016 è stato avviato il servizio di raccolta "porta a porta"

- agli inizi del 2018 è stato avviato il sistema della misurazione "puntuale dei rifiuti".

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 40.000,00 | 40.000,00 | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | 40.000,00 | 40.000,00 | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 718.114,92 | 902.220,47 | 638.114,92 | 578.114,92 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 758.114,92 | 942.220,47 | 638.114,92 | 578.114,92 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|--------------------------------------|---|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | 171.544,55 | Previsione di competenza | 711.109,61 | 578.114,92 | 578.114,92 | 578.114,92 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 875.096,40 | 749.659,47 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 12.561,00 | Previsione di competenza | 80.000,00 | 180.000,00 | 60.000,00 | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 100.000,00 | 192.561,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 184.105,55 | Previsione di competenza | 791.109,61 | 758.114,92 | 638.114,92 | 578.114,92 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 975.096,40 | 942.220,47 | | |

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:

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 54.534,86 | 267.150,90 | 53.702,55 | 52.828,36 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 54.534,86 | 267.150,90 | 53.702,55 | 52.828,36 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | 1.128,23 | Previsione di competenza | 54.847,85 | 54.534,86 | 53.702,55 | 52.828,36 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 54.847,85 | 55.663,09 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 211.487,81 | Previsione di competenza | 224.564,05 | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 242.936,03 | 211.487,81 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 212.616,04 | Previsione di competenza | 279.411,90 | 54.534,86 | 53.702,55 | 52.828,36 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 297.783,88 | 267.150,90 | | |

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

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

Motivazione delle scelte:

Finalità da conseguire:

Investimento

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 3.000,00 | 12.799,64 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 3.000,00 | 12.799,64 | 3.000,00 | 3.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | 9.799,64 | Previsione di competenza | 17.148,12 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 17.148,12 | 12.799,64 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 9.799,64 | Previsione di competenza | 17.148,12 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 17.148,12 | 12.799,64 | | |

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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 ponti su canale Vernazzola

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 359.891,36 | 796.123,44 | 138.496,78 | 643.861,15 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 359.891,36 | 796.123,44 | 138.496,78 | 643.861,15 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | 25.661,58 | Previsione di competenza | 174.391,53 | 134.085,95 | 138.496,78 | 130.461,15 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 200.501,39 | 159.747,53 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 410.570,50 | Previsione di competenza | 235.248,57 | 225.805,41 | | 513.400,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 499.126,51 | 636.375,91 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 436.232,08 | Previsione di competenza | 409.640,10 | 359.891,36 | 138.496,78 | 643.861,15 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 699.627,90 | 796.123,44 | | |

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 3.000,00 | 3.810,15 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 3.000,00 | 3.810,15 | 3.000,00 | 3.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | 810,15 | Previsione di competenza | 7.118,77 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 7.118,77 | 3.810,15 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 810,15 | Previsione di competenza | 7.118,77 | 3.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 7.118,77 | 3.810,15 | | |

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 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 prevelentemente 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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 10.639,35 | 19.703,87 | 10.639,35 | 10.639,35 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 10.639,35 | 19.703,87 | 10.639,35 | 10.639,35 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | 9.064,52 | Previsione di competenza | 13.639,35 | 10.639,35 | 10.639,35 | 10.639,35 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 14.787,08 | 19.703,87 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 9.064,52 | Previsione di competenza | 13.639,35 | 10.639,35 | 10.639,35 | 10.639,35 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 14.787,08 | 19.703,87 | | |

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari 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 socio-sanitari e sociali | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 12.728,44 | 12.789,44 | 11.997,11 | 11.267,93 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 12.728,44 | 12.789,44 | 11.997,11 | 11.267,93 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 61,00 | Previsione di competenza | 32.432,91 | 12.728,44 | 11.997,11 | 11.267,93 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 33.079,71 | 12.789,44 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 61,00 | Previsione di competenza | 32.432,91 | 12.728,44 | 11.997,11 | 11.267,93 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 33.079,71 | 12.789,44 | | |

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:

Ristrutturazione padiglione ossarietti cimitero Vernazza - 1^ lotto

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 nonchè 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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 108.925,24 | 142.460,01 | 13.688,55 | 13.276,46 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 108.925,24 | 142.460,01 | 13.688,55 | 13.276,46 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|------------------------------------|--------------------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 Spese correnti | 4.924,33 | Previsione di competenza | 29.448,62 | 14.078,90 | 13.688,55 |
| | | di cui già impegnate | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | Previsione di cassa | 29.448,62 | 19.003,23 | |
| 2 Spese in conto capitale | 28.610,44 | Previsione di competenza | 27.362,44 | 94.846,34 | |
| | | di cui già impegnate | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | Previsione di cassa | 28.610,44 | 123.456,78 | |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 33.534,77 | Previsione di competenza | 56.811,06 | 108.925,24 | 13.688,55 |
| | | di cui già impegnate | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | Previsione di cassa | 58.059,06 | 142.460,01 | |

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 1 Fondo di riserva

Fondo di riserva – il fondo di riserva è iscritto per € 18.000,00 nel 2018, per € 18.000,00 nel 2019 e per € 18.000,00 nel 2020 – 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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 23.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 23.000,00 | 18.000,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 23.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 | 18.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|----------------------------|------------------|------------------|--|--|
| | | | Previsione di cassa | 23.000,00 | 18.000,00 | | |
|--|--|--|----------------------------|------------------|------------------|--|--|

Fondo crediti di dubbia esigibilità

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 stanziati 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 2018 lo stanziamento deve essere almeno pari al 75%, mentre nel 2019 deve essere pari all' 85% e nel 2020 pari al 95%.

| | |
|------|-----|
| 2018 | 75% |
| 2019 | 85% |
| 2020 | 95% |

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

| Anno | Quota (a) | Importo del FCDE calcolato (b) | Importo minimo da stanziare (c=a*b) | Importo effettiva mente stanziato |
|------|--------------|--------------------------------------|---|--|
| 2018 | 75% | € 206.631,76 | € 154.973,82 | € 154.973,82 |
| 2019 | 85% | € 206.631,76 | € 175.637,00 | € 175.637,00 |
| 2020 | 95% | € 206.631,76 | € 196.300,17 | € 196.300,17 |

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.

Con riferimento alle entrate che l'ente non considera di dubbia e difficile esazione, si specificano di seguito le motivazioni per le quali non è stato costituito il fondo crediti di dubbia esigibilità:

| Capitolo | Descrizione | Motivazione no FCDE |
|----------|--------------------------------|--|
| 20 | IMU | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 25 | Imposta di soggiorno | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 28 | Imposta comunale pubblicità | Canone annuo derivante da contratto |
| 34 | Addizionale Irpef | Entrata accertata esclusivamente per cassa |

| | | |
|-----|--|--|
| 42 | Recupero arretrati ICI | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 257 | Diritti di segreteria | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 268 | Diritti carte identità | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 286 | Proventi refezione scolastica | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 309 | Concessione loculi cimiteriali | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 311 | Concessioni spazi ed aree pubbliche | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 315 | Proventi gestione catenaria e attracco porticciolo | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 348 | Proventi parcheggi pubblici | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 382 | Fitti di fabbricati e terreni | Fitti derivanti da contratti |
| 452 | Contributi per matrimoni | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 455 | Recuperi e rimborsi diversi | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 459 | Compartec. spesa attività scolastiche estive | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 504 | Contributi da enti e da privati | Entrata accertata esclusivamente per cassa |
| 53 | Tassa rifiuti recupero arretrati | Entrata accertata esclusivamente per cassa |

| 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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 154.973,82 | 154.973,82 | 175.637,00 | 196.300,17 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 154.973,82 | 154.973,82 | 175.637,00 | 196.300,17 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---|---|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 152.394,30 | 154.973,82 | 175.637,00 | 196.300,17 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | 154.973,82 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 152.394,30 | 154.973,82 | 175.637,00 | 196.300,17 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | 154.973,82 | | |

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 € 18.000,00.

Fondo contenzioso: Il principio concernente la contabilità finanziaria al paragrafo 5.2 punto h) (allegato 4.2 del Dlgs 118/2011) prevede che nel caso in cui l'ente, a seguito di contenzioso in cui ha significative probabilità di soccombere, o di sentenza non definitiva e non esecutiva, sia condannato al pagamento di spese - in attesa degli esiti del giudizio - si è in presenza di un'obbligazione passiva condizionata al verificarsi di un evento (l'esito del giudizio o del ricorso), con riferimento al quale non è possibile impegnare alcuna spesa. In tale situazione l'ente è tenuto ad accantonare le risorse necessarie per il pagamento degli oneri previsti dalla sentenza, stanziando nell'esercizio le relative spese che, a fine esercizio, incrementeranno il risultato di amministrazione che dovrà essere vincolato alla copertura delle eventuali spese derivanti dalla sentenza definitiva. A tal fine si ritiene necessaria la costituzione di un apposito fondo rischi.

I rischi di maggiori spese: Nel caso in cui il contenzioso nasce con riferimento a un'obbligazione già sorta, per la quale è stato già assunto l'impegno, si conserva l'impegno e non si effettua l'accantonamento per la parte già impegnata. L'accantonamento riguarda solo il rischio di maggiori spese legate al contenzioso. In presenza di contenzioso di importo particolarmente rilevante, l'accantonamento annuale può essere ripartito, in quote uguali, tra gli esercizi considerati nel bilancio di previsione o a prudente valutazione dell'ente. L'organo di revisione dell'ente provvede a verificare (in occasione del rendiconto) la congruità degli accantonamenti. In questi ultimi anni si è spesso verificato che il contenzioso fosse legato a risarcimenti per i quali l'ente era chiamato in causa a seguito di calamità naturali.

Per le finalità sopra descritte è stato previsto un fondo contenzioso di € 10.000,00 per gli anni 2018, 2019 e 2020.

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 2.646,44 | 2.646,44 | 2.232,43 | 1.799,95 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 2.646,44 | 2.646,44 | 2.232,43 | 1.799,95 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 3.042,79 | 2.646,44 | 2.232,43 | 1.799,95 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 3.042,79 | 2.646,44 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 3.042,79 | 2.646,44 | 2.232,43 | 1.799,95 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 3.042,79 | 2.646,44 | | |

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale 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 capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 172.168,42 | 172.168,42 | 177.176,71 | 182.421,25 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 172.168,42 | 172.168,42 | 177.176,71 | 182.421,25 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4 | Rimborso Prestiti | | Previsione di competenza | 179.414,55 | 172.168,42 | 177.176,71 | 182.421,25 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 179.414,55 | 172.168,42 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 179.414,55 | 172.168,42 | 177.176,71 | 182.421,25 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 179.414,55 | 172.168,42 | | |

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 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 1.725.000,00 | 1.916.863,56 | 1.725.000,00 | 1.725.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 1.725.000,00 | 1.916.863,56 | 1.725.000,00 | 1.725.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|--|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 191.863,56 | Previsione di competenza | 1.725.175,86 | 1.725.000,00 | 1.725.000,00 | 1.725.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.916.522,96 | 1.916.863,56 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 191.863,56 | Previsione di competenza | 1.725.175,86 | 1.725.000,00 | 1.725.000,00 | 1.725.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.916.522,96 | 1.916.863,56 | | |

**SEZIONE
OPERATIVA**

Parte nr. 2

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 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Spese per il personale dipendente | 396.239,06 | 370.680,00 | 395.303,76 | 395.303,76 |
| I.R.A.P. | 26.572,35 | 23.120,73 | 24.973,96 | 24.973,96 |
| Spese per il personale in comando | 35.000,00 | 70.000,00 | 70.000,00 | 70.000,00 |
| Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL | 10.334,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Buoni pasto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Altre spese per il personale | 1.830,00 | 57.830,00 | 57.830,00 | 57.830,00 |
| TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE | 469.976,21 | 521.630,73 | 548.107,72 | 548.107,72 |

| Descrizione deduzione | Previsioni 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| RIMBORSO DA UNIONE DEI COMUNI SPESE PERSONALE IN COMANDO | 35.000,00 | 70.000,00 | 70.000,00 | 70.000,00 |
| CONTRIB. PARCO NAZIONALE 5 TERRE PROGETTO SICUREZZA | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RECUPERO COMPENSO RUP | 18.733,68 | 14.160,00 | 14.160,00 | 14.160,00 |
| RIMBORSO SPESE P. LAVORO STRAORDINARIO IN OCCASIONE ELEZIONI | 9.395,00 | 9.395,00 | 9.395,00 | 9.395,00 |
| RIMBORSO DA COMUNE RIOMAGGIORE PERSONALE IN CONVENZIONE | 18.000,00 | 16.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE | 101.128,68 | 109.555,00 | 93.555,00 | 93.555,00 |

| | | | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOTALE NETTO SPESE PERSONALE | 368.847,53 | 412.075,73 | 454.552,72 | 454.552,72 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

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 2018/2020, 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

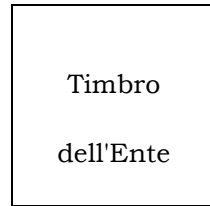
PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2018/2020

Nella deliberazione adottata, alla quale si fa' espresso rinvio, è prevista, nel 2018, 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 14.03.2017



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Dott.ssa Barbara Palla

Il Rappresentante Legale

Dott. Vincenzo Resasco