

Comune di

**Bardonecchia**

**Documento Unico  
di  
Programmazione**

**2017 / 2019**

# INDICE GENERALE

---

GUIDA ALLA LETTURA.....	4
SEZIONE STRATEGICA.....	7
Obiettivi Strategici di mandato.....	8
Anticorruzione e Trasparenza .....	13
Quadro delle condizioni esterne all'ente.....	17
Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale.....	17
La popolazione.....	21
Situazione socio-economica.....	27
Quadro delle condizioni interne all'ente.....	28
Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente.....	28
Analisi finanziaria generale.....	29
Evoluzione delle entrate (accertato).....	29
Evoluzione delle spese (impegnato).....	30
Partite di giro (accertato/impegnato).....	30
Analisi delle entrate.....	31
Entrate correnti (anno 2016).....	31
Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	33
Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche.....	37
Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti.....	37
Analisi della spesa - parte corrente.....	42
Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti.....	42
Indebitamento.....	46
Risorse umane.....	46
Coerenza e compatibilità con il nuovo saldo di competenza finale.....	48
Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate.....	50
SEZIONE OPERATIVA.....	52
Parte prima.....	53
Elenco dei programmi per missione.....	53
Descrizione delle missioni e dei programmi.....	53
Obiettivi finanziari per missione e programma.....	62
Parte corrente per missione e programma.....	62
Parte corrente per missione.....	66
Parte capitale per missione e programma.....	69
Parte capitale per missione.....	72
Parte seconda.....	75
Programmazione dei lavori pubblici.....	75
Quadro delle risorse disponibili.....	76
Programma triennale delle opere pubbliche.....	77
Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali.....	79
Programmazione del fabbisogno di personale.....	80

# INDICE DELLE TABELLE

---

Tabella 1: Prodotto Interno Lordo regionale e nazionale (fonte: Istat) - milioni di euro.....	19
Tabella 2: Popolazione residente.....	21
Tabella 3: Quadro generale della popolazione.....	23
Tabella 4: Composizione famiglie per numero componenti.....	23
Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni.....	24
Tabella 6: Popolazione residente per classi di età e sesso.....	25
Tabella 7: Evoluzione delle entrate.....	29
Tabella 8: Evoluzione delle spese.....	30
Tabella 9: Partite di giro.....	30
Tabella 10: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3.....	31
Tabella 11: Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	33
Tabella 12: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti.....	39
Tabella 13: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione.....	40
Tabella 14: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti.....	44
Tabella 15: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione.....	44
Tabella 16: Indebitamento.....	46
Tabella 17: Dipendenti in servizio.....	47
Tabella 18: Verifica del rispetto del saldo di finanza pubblica.....	49
Tabella 19: Organismi ed entri strumentali, società controllate e partecipate.....	50
Tabella 20: Parte corrente per missione e programma.....	65
Tabella 21: Parte corrente per missione.....	67
Tabella 22: Parte capitale per missione e programma.....	71
Tabella 23: Parte capitale per missione.....	73
Tabella 24: Quadro delle risorse disponibili.....	76
Tabella 25: Programma triennale delle opere pubbliche.....	78

# GUIDA ALLA LETTURA

---

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”* ha introdotto il principio applicato della programmazione che disciplina processi, strumenti e contenuti della programmazione dei sistemi contabili delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi.

Per quanto riguarda gli strumenti della programmazione, la Relazione previsionale e programmatica prevista dall'art. 170 del TUEL (Testo unico degli Enti locali) è sostituita, quale allegato al bilancio di previsione, dal DUP: il Documento unico di programmazione *"strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative"*.

Il DUP è articolato in due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO).

## ● La sezione strategica (SeS)

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato approvate con deliberazione del Consiglio Comunale, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo.

Individua gli indirizzi strategici dell'Ente, ossia le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

analisi delle condizioni esterne: considera il contesto economico internazionale e nazionale, gli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione comunitari, nazionali e regionali, nonché le condizioni e prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente;

analisi delle condizioni interne: evoluzione della situazione finanziaria ed economico-patrimoniale dell'ente, analisi degli impegni già assunti e investimenti in corso di realizzazione, quadro delle risorse umane disponibili, organizzazione e modalità di gestione dei servizi, situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati.

Nel primo anno del mandato amministrativo sono definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato, per ogni missione di bilancio:

1. Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Giustizia
3. Ordine pubblico e sicurezza

4. Istruzione e diritto allo studio
5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6. Politiche giovanili, sport e tempo libero
7. Turismo
8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10. Trasporti e diritto alla mobilità
11. Soccorso civile
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13. Tutela della salute
14. Sviluppo economico e competitività
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
19. Relazioni internazionali
20. Fondi e accantonamenti
21. Debito pubblico
22. Anticipazioni finanziarie

Infine, nella SeS sono indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

#### ● **La sezione operativa (SeO)**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'ente con un orizzonte temporale corrispondente al bilancio di previsione ed è strutturata in due parti.

Parte prima: contiene per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica. Si ricorda che i programmi non possono essere liberamente scelti dall'Ente, bensì devono corrispondere tassativamente all'elenco contenuto nello schema di bilancio di previsione.

Per ogni programma sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nel corso del triennio, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente Sezione Strategica.

Parte Seconda: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;

il programma delle opere pubbliche;

il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

# SEZIONE STRATEGICA

---

# Obiettivi Strategici di mandato

---

La nostra amministrazione è entrata in carica il 6 giugno 2016 ed ha impostato il proprio mandato amministrativo su una serie di linee programmatiche molto ben delineate e contestualmente articolate.

Attraverso il nostro impegno amministrativo intendiamo negli anni del nostro mandato, perseguire gli obiettivi che fanno parte delle linee programmatiche formulate al C.C. nella seduta del 21/06/2016.

In sede di redazione del previsionale per gli esercizi 2017/2019, intendiamo indicare gli obiettivi strategici e indicare le conseguenti azioni programmate, anche se non sempre le stesse trovano riscontro in specifici capitoli di bilancio

## Linea Programmatica : AMBIENTE E TERRITORIO

L'obiettivo primario che ci poniamo è quello di "Preservare, promuovere, far conoscere il nostro territorio".

### Azioni :

- Partecipazione ai bandi Regionali sui Piani di Sviluppo Rurale, P.S.R. 2014/2020
- Partecipazione al P.S.R. n. 7.6.1 per il miglioramento e il mantenimento dei fabbricati d'alpeggio (es : Alpeggio Alpe Clos)
- Manutenzione del patrimonio montano e salvaguardia della sua autenticità nel rispetto del minor impatto ambientale possibile. *(Le opere programmate e da realizzare a tal fine riguardano "l' apice conoide torrente Rho, ripristino briglie torrente Rho, consolidamento in parete frazione Melezet; Attualizzazione del programma degli interventi sulla frana del Melezet, alla luce degli approfondimenti effettuati con la Città Metropolitana e la Regione Piemonte; in coerenza con le previsioni di PRGC , ricerca di soluzione sostenibile dal punto di vista tecnico-economico).*
- Collaborazione con Enel per interventi di cura e fruibilità della pista Decouville.
- Collaborazione con il Consorzio di Millaures per la realizzazione di un acquedotto in previsione di installazione di micro turbine per la produzione di energia pulita e rinnovabile.
- Progetti di messa in sicurezza in seguito agli eventi alluvionali *(Le opere programmate e da realizzare a tal fine riguardano ad es. i Lavori di ricostruzione del muro difesa spondale in Loc Les Arnaud; Lavori di consolidamento spondale sulla Dora di Melezet in Loc. Campo Principe)*
- Progetto per la creazione di una rete elettrica che possa alimentare e sostenere la proprietà



Malga di Valle Stretta.

- Cura del territorio
- Accompagnamento dell'iter urbanistico per l'adozione dei provvedimenti necessari a dotare il Paese di strumenti moderni e in linea con la normativa regionale.
- Ripristino e mantenimento della certificazione RINA per ISO 14001 2004
- Mantenimento del Sistema di gestione Ambientale tendendo al raggiungimento degli obiettivi riportati nelle schede allegate e così riassumibili:
  - o Miglioramento della gestione dei RSU e incremento della raccolta differenziata
  - o Miglioramento della gestione della rete idrica
  - o Miglioramento della gestione dei consumi energetici
  - o Miglioramento del sistema di scarichi idrici
  - o Riduzione delle emissioni in atmosfera
  - o Riduzione del dissesto idrogeologico
  - o Valorizzazione del territorio
  - o Aumento della sostenibilità degli acquisti
- Redazione del P.A.E.S.C. e affidamento incarico per redazione di uno studio di fattibilità per l'efficientamento energetico del patrimonio comunale (obiettivo Bardonecchia 20.20.20). Conformemente a quanto approvato dal Consiglio Comunale con delibera n. 34 del 20 luglio 2016, è obiettivo dell'Amministrazione comunale conseguire un miglioramento continuo delle proprie prestazioni in ambito ambientale, mediante la riduzione degli impatti ambientali delle attività e la prevenzione dell'inquinamento, coinvolgendo anche la cittadinanza nella definizione degli obiettivi e dei programmi ambientali, ponendo le basi dal punto di vista politico, decisionale e gestionale, per un sistema che generi un incremento della qualità dell'ambiente, al fine di perseguire la valorizzazione di quest'ultimo ed uno sviluppo locale che tenda all'utilizzo delle risorse naturali, con particolare riguardo a quelle energetiche, nel pieno rispetto del patrimonio ambientale e paesaggistico;

### **Linea Programmatica : SERVIZI AL CITTADINO**

#### **Azioni volte alla manutenzione e al decoro del paese :**

- Rinnovo arredo urbano: pavimentazione a Borgovecchio (Piazza Des Ambrois e via Grandis)
- Spostamento della Bocciofila Frejus presso la struttura della Pineta e adeguamento della stessa in linea tecnica e normativa..
- Trasformazione e realizzazione dell'area mercatale di Piazza Statuto con area verde e dotata di attrezzatura ludica.

- Realizzazione passerella Giolitti
- Riqualficazione e riordino dell'area artigianale.
- Manutenzione, pulizia, messa in sicurezza e rivisitazione delle attrezzature ludiche delle aree verdi attrezzate nel capoluogo e nelle frazioni.

#### Azioni volte a tutelare e promuovere una buona qualità di vita

- Potenziamento della raccolta differenziata attraverso progetti innovativi, progettazione di nuove isole, incontri di informazione per una raccolta 2.0
- Concessione del servizio pubblico di teleriscaldamento: affidamento, nell'anno 2017, di incarichi professionali tecnico-legali per la redazione della perizia estimativa delle reti e della centrale e, nelle more, approvazione di una convenzione ponte con il concessionario scaduto, per assicurare la continuità dell'erogazione del servizio.
- Sperimentazione di mobilità sostenibile in ambito trasporti pubblici..
- Azioni volte alla salvaguardia della linea ferroviaria storica ed internazionale con servizi annessi
- Valutazioni sulla convenienza dell'esternalizzazione della gestione della farmacia comunale piuttosto che l'alienazione della titolarità della licenza.
- Realizzazione della Casa per anziani con ricorso alla finanza privata, compatibilmente con le nuove disposizioni del codice appalti D.lgs 50/2016 che limitano l'intervento pubblico al 30% del costo complessivo dell'investimento..
- Sostegno alle Associazioni di volontariato
- Riattivazione dei legami con le Associazioni LIBERA ed AVVISO PUBBLICO, collaborazione con l'Associazione Liberamente Insieme e l'Alveare.
- Apertura sportello OCC: Organismo per la composizione della crisi da sovraindebitamento dei soggetti non fallibili.
- Firma del Protocollo di intesa per la microaccoglienza dei migranti.

#### Linea Programmatica : TURISMO: CARDINE DELL'ECONOMIA LOCALE

##### Azioni :

- Progetto pilota di sperimentazione gratuita in collaborazione con i3p (incubatore del politecnico);collaborazione tra incubatore e Comune di Bardonecchia volto a mettere in atto un piano di comunicazione integrato per la promozione territoriale, attraverso l'utilizzo di tecnologie digitali (già in uso presso lo stesso incubatore) e il supporto all'adozione di servizi che il comune di Bardonecchia, caso virtuoso in tal senso nel panorama degli enti pubblici, utilizzerà per la promozione turistica e il miglioramento dell'accoglienza e gestione dei turisti.
- -Adesione al progetto "pilota" Smart City - IOT (Internet of Things/Internet delle cose)

mediante installazione di beacon tag point come strumento tecnologico di comunicazione e informazione non solo al sostegno dei disabili, ma anche per lo sviluppo sociale e turistico nel territorio comunale.

- Apertura Tavolo turistico di programmazione integrata tra tutti gli enti e le associazioni che operano sul territorio con l'obiettivo di ricostituire il tessuto e la coesione tra tutti gli operatori e di realizzare una programmazione ragionata, coerente e la più ampia e condivisa possibile.
- Sviluppo del cosiddetto turismo 'dolce' in nome dell'eco-sostenibilità e del rispetto dell'ambiente, quale nostro patrimonio e ricchezza primari. Es. sviluppo del cicloturismo legato alle nuove frontiere della bicicletta elettrica, partendo dal raduno di biciclette elettriche fino a immaginare un vero e proprio festival e una dotazione significativa di colonnine, punti di ricovero e di rimessa, guide specializzate e percorsi dedicati.
- ridefinizione degli indirizzi futuri dei due enti partner del Comune nello sviluppo del turismo territoriale:
  1. per il Consorzio Turismo Bardonecchia : promozione pura ad ampio raggio, inclusi, pertanto, gli ambiti del turismo alternativo allo sci quali l'escursionismo, il cicloturismo in generale e l' e-ciclyng in particolare (per citarne alcuni), con l'obiettivo di attrarre nuovi mercati e di aumentare i periodi di frequentazione della località attraverso la diversificazione dell'offerta, contatti con le ferrovie dello Stato, potenziare e allungare i periodi di alta stagione, incentivazione anche attività serali
  2. Diversificazione e calendarizzazione più ragionata ed estesa nel corso di tutte le stagioni dei grandi eventi in capo a BGE .
- Potenziamento del wifi comunale (sia in quanto a segnale sia in quanto a estensione) attraverso l'adesione agli specifici bandi del GAL previsti per giugno 2017.
- Progetto di restyling e potenziamento del sito turistico.
- Centro benessere cittadino: analisi di fattibilità e piano economico per verificarne la sostenibilità, finalizzati alla realizzazione
- Individuazione di un'area adibita allo stazionamento dei camper.

### **Linea Programmatica : CULTURA: BENE INESTIMABILE E FATTORE DI SVILUPPO ECONOMICO**

#### **Azioni :**

- Rafforzamento del sistema culturale esistente
- Studio per la creazione di eventi ricorrenti e per la valorizzazione della cultura alpina anche in forma di animazione diffusa e open air per far rivivere il territorio e le sue antiche tradizioni di arti e mestieri.

- Slow mountain: lancio di un marchio e di un festival per vivere la montagna in relax, contemplazione e modalità senza tempo.
- Promozione di occasioni di avvicinamento alle diverse attività culturali: collaborazione con Piemonte dal vivo e Regio Itinerante.
- Revisione dell'offerta dei servizi bibliotecari

### **Linea Programmatica : SPORT: VALORE E BISOGNO DELLA COMUNITÀ**

#### **Azioni :**

- Revisione della progettazione del secondo lotto del palazzetto dello sport.
- Studio per un nuovo utilizzo della piastra polivalente, dell' anfiteatro del ghiaccio e della palestra di roccia all'aperto.
- Sostegno alle Associazioni e ai gruppi sportivi, rilanciando specialmente lo sci alpino e lo sci di fondo.
- Sostegno annuo alla gestione per l' ampliamento del campo da golf .
- Organizzazione e sostegno alle manifestazioni sportive , invernali ed estive.
- Consolidamento rapporti collaborativi con il Cus Torino
- Mantenimento delle manifestazioni già consolidate e programmazione di nuove (es. Special Olympics- XXIX Giochi Nazionali Invernali Speciali Olympics 2018)

# Anticorruzione e Trasparenza

---

## **OBIETTIVO STRATEGICO: Prevenire la corruzione e l'illegalità all'interno dell'amministrazione**

- Finalità da conseguire: Attuazione della L. 190/2012 e dei decreti delegati, in un'ottica di implementazione degli strumenti di tutela della legalità, della trasparenza, imparzialità e buon andamento dell'azione amministrativa. Ridurre le opportunità che si manifestino casi di corruzione
- Motivazione delle scelte: Il PTPCT costituisce lo strumento principale per prevenire la corruzione e l'illegalità, sintetizzando al suo interno la strategia elaborata dall'ente per conseguire tali finalità. È essenziale che il contenuto del PTPCT risponda alle indicazioni e prescrizioni contenute nelle linee guida ANAC (PNA e suoi aggiornamenti annuali). È altrettanto essenziale che il PTPC sia integralmente attuato, in tutte le misure di prevenzione dallo stesso contemplate, il che implica un processo continuo di cambiamento non solo organizzativo ma anche di natura culturale.

### Azioni:

- Aggiornamento annuale del PTPCT;
- -Garantire la qualità del contenuto del PTPCT, sia con riferimento alle misure generali che alle misure specifiche;
- -Adottare le misure organizzative, mediante specifici atti, necessarie all'attuazione delle misure;
- -Garantire il pieno coinvolgimento di tutti gli attori interni ed esterni, al processo di elaborazione e attuazione del PTPCT;
- - Garantire il monitoraggio sull'attuazione del PTPCT;
- -Potenziare il sistema di controllo e monitoraggio anche attraverso l'integrazione del sistema di controllo interno con ulteriori moduli di controllo indipendente e imparziale, specie con riferimento ai procedimenti delle aree a più elevato rischio;
- -Implementazione del livello di trasparenza sul sistema di controllo mediante pubblicazione degli esiti del controllo e delle direttive di conformazione;
- -Potenziamento del sistema di controllo e monitoraggio su incompatibilità ed inconferibilità, conflitti di interesse e cause di astensione;
- -Potenziamento del collegamento sistematico e dinamico tra controllo successivo di regolarità amministrativa, P.T.P.C.T.;

- -Potenziamento del collegamento sistematico e dinamico tra controllo successivo di regolarità amministrativa procedimento disciplinare e sistema sanzionatorio;
- -Potenziamento della formazione mediante implementazione del programma di formazione obbligatoria con eventi formativi specifici per il rafforzamento delle competenze professionali individuali almeno nelle aree a più elevato rischio.

## **OBIETTIVO STRATEGICO: Garantire la trasparenza e l'integrità**

- Finalità da conseguire: Il d.lgs. n. 33/2013, come modificato dal D.Lgs 97/2016, nel modificare, in parte, la disciplina sulla trasparenza e l'integrità contenuta nell'art. 11 del d.lgs. n. 150/2009, conferma, all'art. 10, l'obbligo per ciascuna amministrazione di indicare, in un'apposita sezione del Piano triennale per la prevenzione della corruzione di cui all'articolo 1, comma 5, della legge n. 190 del 2012, i responsabili della trasmissione e della pubblicazione dei documenti, delle informazioni e dei dati ai sensi dello stesso decreto.»; La mancata predisposizione del Programma è valutata ai fini della responsabilità dirigenziale e della corresponsione della retribuzione di risultato e del trattamento accessorio collegato alla performance individuale dei responsabili e può dar luogo a responsabilità per danno all'immagine dell'amministrazione (art. 46, d.lgs. n. 33/2013).
- Motivazione delle scelte: L'adozione di una organica e strutturale governance della Trasparenza rappresenta la modalità attraverso cui si realizza il controllo diffuso sull'operato della Pubblica Amministrazione. È pertanto necessario che le singole azioni siano espressione di una politica di intervento e di gestione documentale dei processi amministrativi in coerenza con il PTTI ed ampliando quanto più possibile l'accessibilità dei dati e libera fruizione e conoscenza da parte dei cittadini, attraverso il coinvolgimento diretto di tutte le strutture dell'Ente nell'attività di informatizzazione e di gestione telematica dell'intera procedura.

### **Azioni:**

- Redazione della specifica Sezione Trasparenza all'interno del PTPCT
- Garantire la qualità del contenuto del PTPCT, sia con riferimento alle pubblicazioni obbligatorie che alle pubblicazioni ulteriori;
- Adozione misure organizzative necessarie per garantire l'attuazione del PTPCT,;
- Monitorare l'aggiornamento della sezione da parte degli uffici competenti e richiesta atti per l'implementazione dell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente" della rete civica e supporto alle strutture interne;
- Attività di studio, approfondimento e formazione in tema di trasparenza, nonché, in considerazione della stretta correlazione anche in tema di anticorruzione;

- Attività di stretta collaborazione con gli uffici dei sistemi informativi per potenziare gli strumenti informatici e le procedure amministrative interne all'Ente;
- Coordinamento dell'attività di controllo di regolarità amministrativa degli atti dei responsabili di Servizio;
- Implementazione del controllo successivo mediante incremento del numero degli atti da assoggettare a controllo e dei parametri del controllo;
- Informatizzazione della procedura di pubblicazione.

**OBIETTIVO STRATEGICO: Promuovere e favorire la riduzione del rischio di corruzione e di illegalità nelle società e organismi partecipati.**

- Finalità da conseguire: Attuazione della L. 190/2012 e dei decreti delegati mediante adozione misure necessarie.
- Motivazione delle scelte: Le società partecipate rappresentano una diretta diramazione della pubblica Amministrazione e pertanto sulle stesse va esercitato un controllo organizzativo e gestionale che, nel rispetto delle specifiche peculiarità dei modelli organizzativi adottati, consenta di prevenire la corruzione e l'illegalità, verificando l'adozione e l'attuazione delle misure idonee concretamente al raggiungimento degli obiettivi e delle prescrizioni contenute nelle linee guida ANAC (PNA e suoi aggiornamenti annuali).

**Azioni:**

- Verifica adozione e attuazione della integrazione del modello di organizzazione e gestione ex d.lgs. n. 231 del 2001 con misure idonee a prevenire anche i fenomeni di corruzione e di illegalità all'interno delle società in coerenza con le finalità della legge n. 190 del 2012;
- Verifica nomina Responsabile prevenzione corruzione e illegalità;
- Verifica adozione e attuazione delle misure volte alla prevenzione dei fatti di corruzione elaborate dal Responsabile della prevenzione della corruzione in stretto coordinamento con l'Organismo di vigilanza e adottate dall'organo di indirizzo della società, individuato nel Consiglio di amministrazione o in altro organo con funzioni equivalenti;
- Potenziamento del sistema di controllo e monitoraggio su incompatibilità ed inconferibilità, conflitti di interesse e cause di astensione;
- Verifica adozione e attuazione obblighi di trasparenza secondo quanto disposto dall'art. 2 bis del decreto trasparenza come modificato dal D.Lgs 97/2016.

Il Comune di Bardonecchia aderisce alla Associazione "Avviso Pubblico", Associazione nata con l'intento di collegare e organizzare gli Amministratori Pubblici che concretamente si impegnano a

promuovere la cultura della legalità democratica nella politica, nella Pubblica Amministrazione e sui territori da essi governati. L'Amministrazione Comunale di Bardonecchia, intende aderire e sottoscrivere il nuovo Codice etico di comportamento, c.d. "Carta di Avviso Pubblico", un codice di condotta che richiama gli amministratori che l'adottano a un forte e credibile impegno di trasparenza e responsabilità al fine di non delegare soltanto alla legge l'impegno alla buona amministrazione ma di mettere in pratica un sistema volto a difendere e diffondere la buona politica e la buona amministrazione, puntando sull'impegno civile condiviso di amministratori pubblici e cittadini elettori.



# Quadro delle condizioni esterne all'ente

---

## Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale

---

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione, a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale, italiano e regionale, nonché riportare le linee principali di pianificazione regionale per il prossimo triennio.

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

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

- gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
- i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Lo scenario macroeconomico internazionale mostra una ripresa graduale e differenziata tra le aree geografiche, frenata dalle difficoltà delle economie emergenti. In particolare, la crescita è proseguita nei "paesi avanzati" mostrando per gli altri un indebolimento.

Le previsioni di crescita sono state riviste al ribasso dagli organismi internazionali, anche se negli ultimi mesi sembra essersi arrestato il rallentamento dell'economia cinese.

Nell'area Euro il prodotto è tornato a crescere e gli indicatori congiunturali più recenti prefigurano una prosecuzione della ripresa, seppur a ritmi moderati. Permangono, tuttavia, una debole domanda interna e una elevata disoccupazione, a cui si aggiungono i timori di una minore domanda proveniente dai paesi emergenti.

Per quanto riguarda l'economia italiana, la fase recessiva sta lentamente lasciando il posto ad una fase di stabilizzazione, anche se la congiuntura rimane debole nel confronto con il resto

dell'area dell'euro e l'evoluzione nei prossimo futuro rimane incerta.

Le più recenti valutazioni degli imprenditori indicano un'attenuazione del pessimismo circa l'evoluzione del quadro economico generale. Il miglioramento della fase ciclica riflette la ripresa delle esportazioni, cui si associano segnali più favorevoli per l'attività di investimento.

La spesa delle famiglie è ancora frenata dalla debolezza del reddito disponibile e dalle difficili condizioni del mercato del lavoro.

La tabella seguente riporta, in forma numerica, lo scenario economico nazionale e regionale nel quale il nostro Ente si colloca evidenziando la distribuzione del PIL.

	2011		2012		2013	
	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti
<b>Italia</b>	1.638.857	167.129	1.628.004	165.217	1.618.904	162.101
<b>Centro-nord</b>	1.267.445	128.311	1.259.748	127.457	1.258.404	125.488
<b>Nord</b>	908.964	92.139	903.939	91.747	905.080	90.464
<b>Nord-ovest</b>	539.810	55.187	536.747	54.766	539.497	54.132
Piemonte	129.160	13.273	127.573	12.755	126.335	12.526
Valle d'Aosta	4.719	581	4.708	624	4.722	618
Liguria	48.350	5.047	48.029	4.928	48.081	4.843
Lombardia	357.581	36.286	356.437	36.458	360.358	36.146
<b>Nord-est</b>	369.154	36.952	367.192	36.981	365.583	36.332
Trentino A.Adige	37.469	3.280	37.784	3.363	38.387	3.347
Provincia BZ	19.633	1.804	20.152	1.879	20.439	1.842
Provincia TN	17.836	1.476	17.632	1.484	17.948	1.506
Veneto	150.707	15.244	149.418	15.391	147.777	15.098
Friuli	35.892	3.600	35.522	3.332	35.162	3.263
Emilia-Rom	145.085	14.828	144.468	14.896	144.257	14.623
<b>Centro</b>	358.481	36.172	355.809	35.710	353.324	35.024
Toscana	108.201	11.128	108.126	11.108	108.609	10.945
Umbria	21.845	2.103	21.695	2.170	21.868	2.097
Marche	40.306	3.943	39.576	3.812	38.642	3.670
Lazio	188.129	18.998	186.412	18.620	184.206	18.311
<b>Mezzogiorno</b>	369.915	38.817	366.789	37.760	359.072	36.613
<b>Sud</b>	249.899	26.188	248.533	25.199	243.824	24.308
Abruzzo	31.656	3.325	31.771	3.264	30.662	3.161
Molise	6.356	609	6.221	583	5.916	554
Campania	98.972	11.166	99.194	10.843	99.723	10.637
Puglia	69.645	6.562	68.887	6.151	66.356	5.749
Basilicata	10.956	1.043	10.595	940	10.598	884
Calabria	32.313	3.484	31.866	3.418	30.569	3.325
<b>Isole</b>	120.016	12.629	118.256	12.561	115.247	12.305
Sicilia	87.330	9.389	85.935	9.289	84.035	9.115
Sardegna	32.686	3.240	32.321	3.272	31.212	3.190
<b>Extra-Regio</b>	1.498	0	1.467	0	1.428	0

Tabella 1: Prodotto Interno Lordo regionale e nazionale (fonte: Istat) - milioni di euro

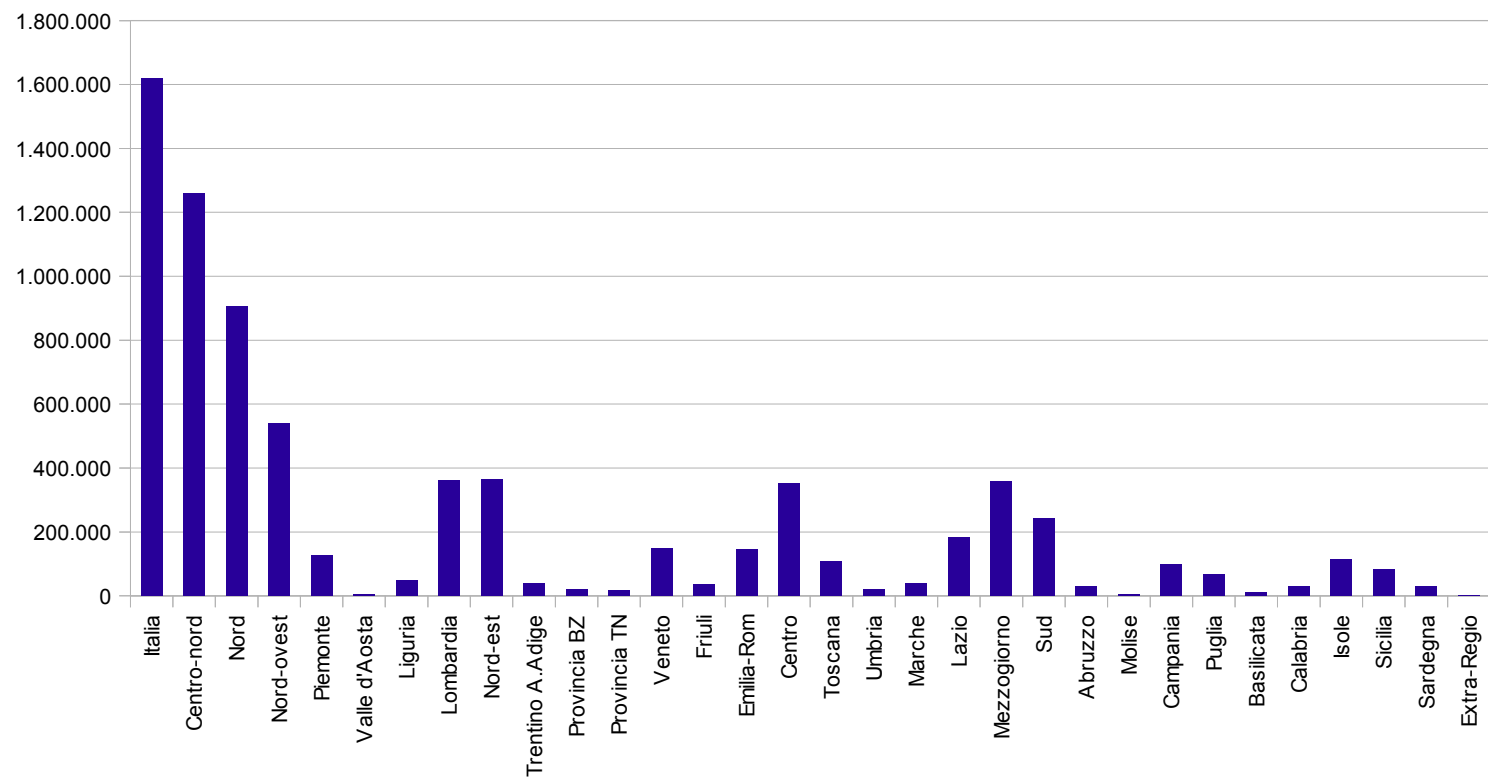


Diagramma 1: PIL 2013 regionale e nazionale (fonte: Istat) - milioni di euro

## La popolazione

---

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 3226 ed alla data del 31/12/2015, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 3215.

Con i grafici seguenti si rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

Anni	Numero residenti
1995	3036
1996	3061
1997	3056
1998	3076
1999	3055
2000	3035
2001	3043
2002	3037
2003	2987
2004	3015
2005	3056
2006	3063
2007	3117
2008	3195
2009	3243
2010	3273
2011	3327
2012	3226
2013	3248
2014	3232
2015	3215

*Tabella 2: Popolazione residente*

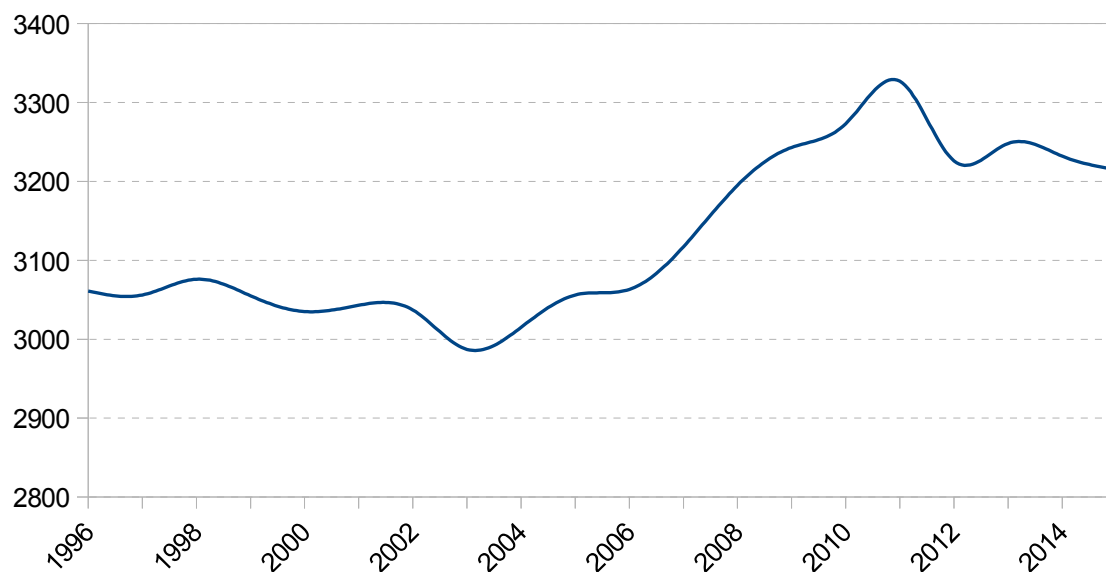


Diagramma 2: Andamento della popolazione residente

Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella tabella seguente, evidenziando anche l'incidenza nelle diverse fasce d'età e il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno.

Popolazione legale al censimento 2011	3226
Popolazione al 01/01/2015	3232
Di cui:	
Maschi	1595
Femmine	1637
Nati nell'anno	22
Deceduti nell'anno	36
Saldo naturale	-14
Immigrati nell'anno	136
Emigrati nell'anno	139
Saldo migratorio	-3
Popolazione residente al 31/12/2015	3215
Di cui:	
Maschi	1579
Femmine	1636
Nuclei familiari	1742
Comunità/Convivenze	5
In età prescolare ( 0 / 5 anni )	113
In età scuola dell'obbligo ( 6 / 14 anni )	268

In forza lavoro ( 15/ 29 anni )	497
In età adulta ( 30 / 64 anni )	1556
In età senile ( oltre 65 anni )	781

Tabella 3: Quadro generale della popolazione

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
1	970	0,00%
2	379	-21,76%
3	223	-12,80%
4	140	-8,04%
5 e più	30	-1,72%
<b>TOTALE</b>	<b>1742</b>	

Tabella 4: Composizione famiglie per numero componenti

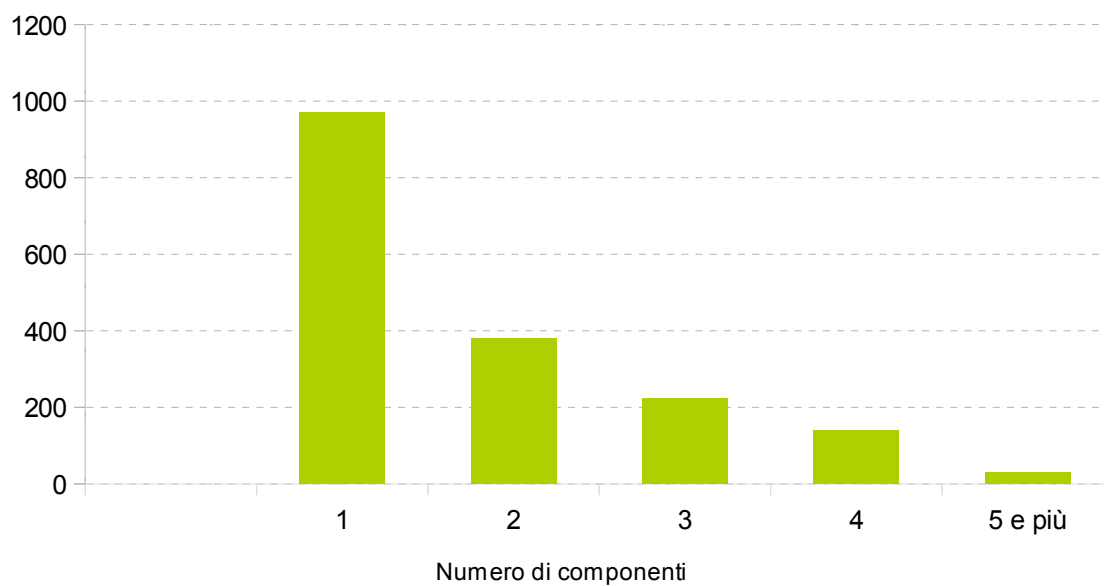


Diagramma 3: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti

Popolazione residente al 31/12/2015 iscritta all'anagrafe del Comune di Bardonecchia suddivisa per classi di età e circoscrizioni:

NON CI SONO CIRCOSCRIZIONI NEL COMUNE DI BARDONECCHIA

Classe di età	Circoscrizioni				Totale
	Città storica	Ovest	Sud	Nordest	
-1 anno	0	0	0	0	0
1-4	0	0	0	0	0
5-9	0	0	0	0	0
10-14	0	0	0	0	0
15-19	0	0	0	0	0
20-24	0	0	0	0	0
25-29	0	0	0	0	0
30-34	0	0	0	0	0
35-39	0	0	0	0	0
40-44	0	0	0	0	0
45-49	0	0	0	0	0
50-54	0	0	0	0	0
55-59	0	0	0	0	0
60-64	0	0	0	0	0
65-69	0	0	0	0	0
70-74	0	0	0	0	0
75-79	0	0	0	0	0
80-84	0	0	0	0	0
85 e +	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Età media</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni



Popolazione residente al 31/12/2016 iscritta all'anagrafe del Comune di Bardonecchia suddivisa per classi di età e sesso:

Classi di età	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine
< anno			0	0,00%	0,00%
1-4	50	38	88	-56,82%	-43,18%
5 -9	63	65	128	-49,22%	-50,78%
10-14	79	66	145	-54,48%	-45,52%
15-19	65	69	134	-48,51%	-51,49%
20-24	74	79	153	-48,37%	-51,63%
25-29	89	76	165	-53,94%	-46,06%
30-34	92	81	173	-53,18%	-46,82%
35-39	85	66	151	-56,29%	-43,71%
40-44	112	135	247	-45,34%	-54,66%
45-49	134	139	273	-49,08%	-50,92%
50-54	149	143	292	-51,03%	-48,97%
55-59	125	120	245	-51,02%	-48,98%
60-64	111	100	211	-52,61%	-47,39%
65-69	84	102	186	-45,16%	-54,84%
70-74	97	111	208	-46,63%	-53,37%
75-79	78	88	166	-46,99%	-53,01%
80-84	53	63	116	-45,69%	-54,31%
85 >	31	73	104	-29,81%	-70,19%
<b>TOTALE</b>	<b>1571</b>	<b>1614</b>	<b>3185</b>	<b>-49,32%</b>	<b>-50,68%</b>

Tabella 6: Popolazione residente per classi di età e sesso

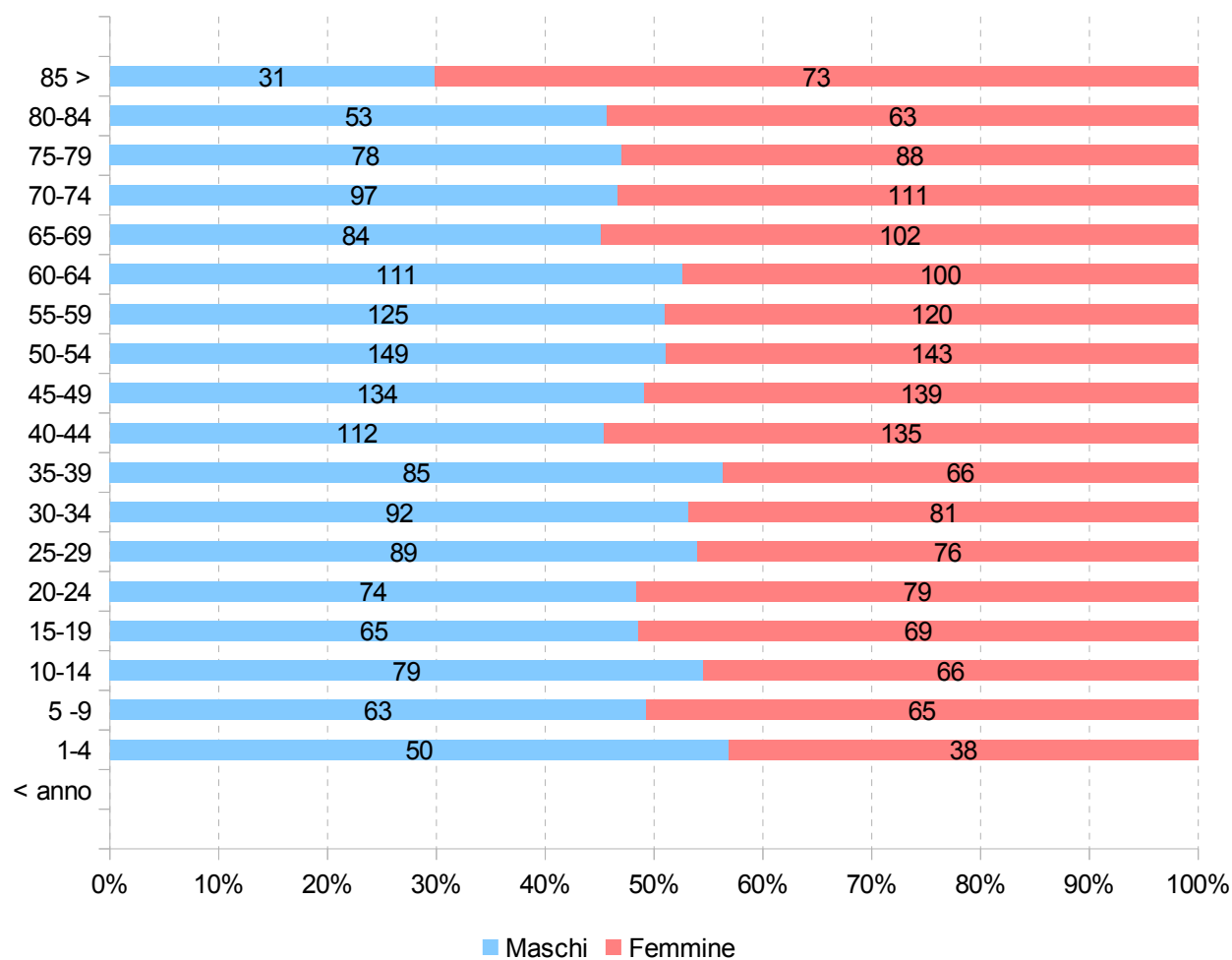


Diagramma 4: Popolazione residente per classi di età e sesso

## Situazione socio-economica

---

Le condizioni e prospettive socio-economiche diventano particolarmente significative quando vengono lette in chiave di "benessere equo sostenibile della città" per misurare e confrontare vari indicatori di benessere urbano equo e sostenibile.

La natura multidimensionale del benessere richiede il coinvolgimento degli attori sociali ed economici e della comunità scientifica nella scelta delle dimensioni del benessere e delle correlate misure. La legittimazione del sistema degli indicatori, attraverso il processo di coinvolgimento degli attori sociali, costituisce un elemento essenziale per l'identificazione di possibili priorità per l'azione politica.

Questo approccio si basa sulla considerazione che la misurazione del benessere di una società ha due componenti: la prima, prettamente politica, riguarda i contenuti del concetto di benessere; la seconda, di carattere tecnico-statistico, concerne la misura dei concetti ritenuti rilevanti.

I parametri sui quali valutare il progresso di una società non devono essere solo di carattere economico, ma anche sociale e ambientale, corredati da misure di disuguaglianza e sostenibilità. Esistono progetti in ambito nazionale che hanno preso in considerazione vari domini e numerosi indicatori che coprono i seguenti ambiti:

- Salute
- Istruzione e formazione
- Lavoro e conciliazione dei tempi di vita
- Benessere economico
- Relazioni sociali
- Politica e istituzioni
- Sicurezza
- Benessere soggettivo
- Paesaggio e patrimonio culturale
- Ambiente
- Ricerca e innovazione
- Qualità dei servizi

# Quadro delle condizioni interne all'ente

---

## Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

---

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

## Analisi finanziaria generale

### Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate (in euro)	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015
Utilizzo FPV di parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	546.775,19
Utilizzo FPV di parte capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	918.648,08
Avanzo di amministrazione applicato	0,00	730.090,79	807.483,05	0,00	1.261.816,82
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.628.144,98	8.403.936,05	7.711.777,14	7.917.170,44	6.293.141,02
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	852.336,63	299.762,68	1.064.741,29	1.802.545,10	1.340.463,61
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.609.990,22	1.482.161,25	2.231.395,85	2.264.948,52	2.037.075,73
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.206.846,65	1.502.222,79	1.923.971,67	570.874,29	865.493,26
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	221.008,36	0,00	0,00	0,00	5.501,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	693.110,09	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>11.211.436,93</b>	<b>12.418.173,56</b>	<b>13.739.369,00</b>	<b>12.555.538,35</b>	<b>13.268.914,71</b>

Tabella 7: Evoluzione delle entrate

## Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese (in euro)	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015
Titolo 1 - Spese correnti	8.343.118,36	8.916.957,48	9.525.913,96	10.009.700,09	8.963.672,74
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.036.459,14	1.975.619,94	2.805.823,36	409.067,46	1.015.048,65
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	745.617,16	712.645,16	744.014,61	773.516,47	641.542,22
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	693.110,09	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>10.818.304,75</b>	<b>11.605.222,58</b>	<b>13.075.751,93</b>	<b>11.192.284,02</b>	<b>10.620.263,61</b>

Tabella 8: Evoluzione delle spese

## Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	609.463,67	532.214,23	530.670,62	813.438,39	1.325.155,37
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	609.463,67	532.214,23	530.670,62	813.438,39	1.325.155,37

Tabella 9: Partite di giro

## Analisi delle entrate

### Entrate correnti (anno 2016)

Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	6.780.500,00	5.285.002,43	4.958.435,35	-93,82	4.578.222,43	-86,63	380.212,92
Entrate da trasferimenti	1.136.092,97	1.136.092,97	1.134.536,42	-99,86	175.117,54	-15,41	959.418,88
Entrate extratributarie	2.230.270,00	2.364.270,00	2.116.336,53	-89,51	1.197.675,79	-50,66	918.660,74
<b>TOTALE</b>	<b>10.146.862,97</b>	<b>8.785.365,40</b>	<b>8.209.308,30</b>	<b>-93,44</b>	<b>5.951.015,76</b>	<b>-67,74</b>	<b>2.258.292,54</b>

Tabella 10: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le **entrate tributarie** classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (Imu, Addizionale Irpef, Compartecipazione all'Irpef, Imposta sulla pubblicità, Imposta sul consumo di energia elettrica e altro), dalle tasse (Tarsu, Tosap) e dai tributi speciali (diritti sulle pubbliche affissioni).

Tra le **entrate derivanti da trasferimenti** e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

Le **entrate extra-tributarie** sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, gli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per o servizi resi ai cittadini.



*Diagramma 5: Composizione delle entrate correnti*



## Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
2009	6.140.912,23	834.030,71	1.509.546,17	0	-6.140.912,23	-834.030,71	-1.509.546,17
2010	6.342.808,17	824.648,22	1.634.553,76	0	-6.342.808,17	-824.648,22	-1.634.553,76
2011	6.628.144,98	852.336,63	1.609.990,22	0	-6.628.144,98	-852.336,63	-1.609.990,22
2012	8.403.936,05	299.762,68	1.482.161,25	0	-8.403.936,05	-299.762,68	-1.482.161,25
2013	7.711.777,14	1.064.741,29	2.231.395,85	0	-7.711.777,14	-1.064.741,29	-2.231.395,85
2014	7.917.170,44	1.802.545,10	2.264.948,52	0	-7.917.170,44	-1.802.545,10	-2.264.948,52
2015	6.293.141,02	1.340.463,61	2.037.075,73	0	-6.293.141,02	-1.340.463,61	-2.037.075,73

Tabella 11: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di finanza locale.

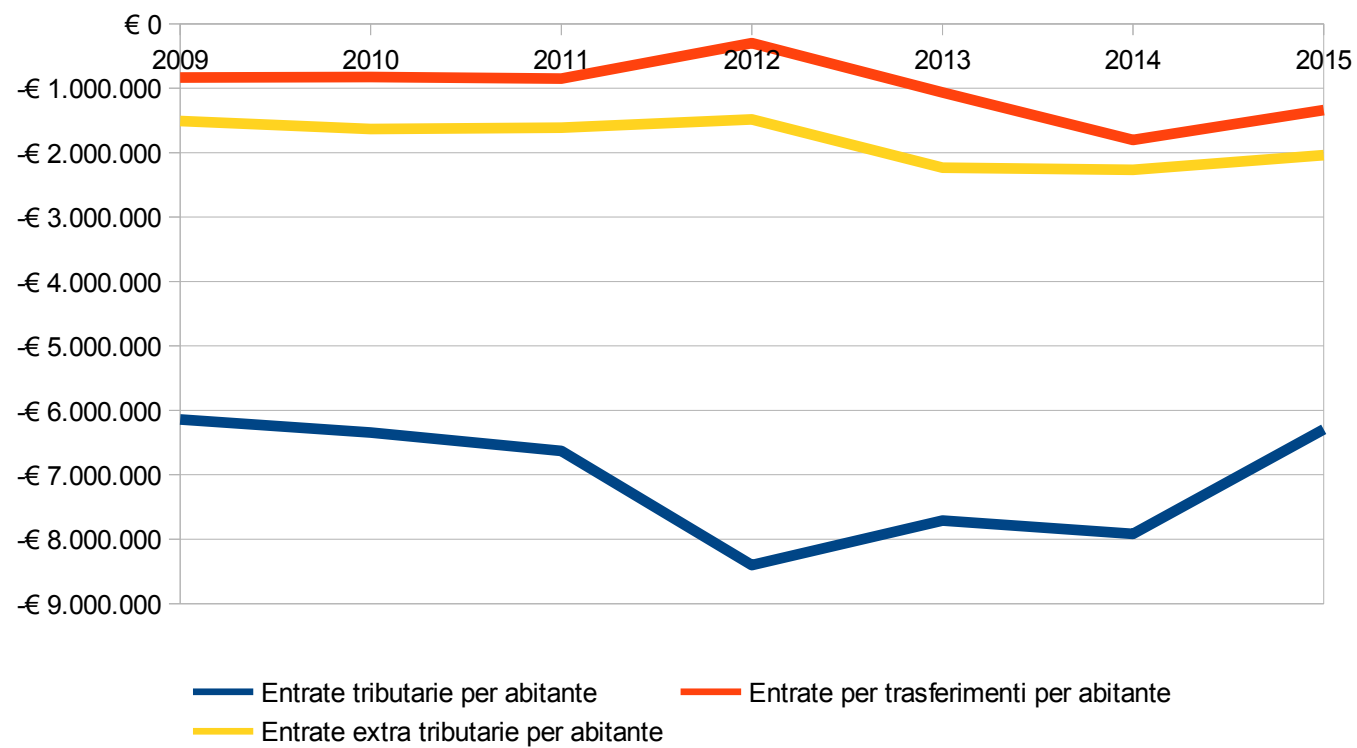


Diagramma 6: Raffronto delle entrate correnti per abitante

Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 1992 all'anno 2016

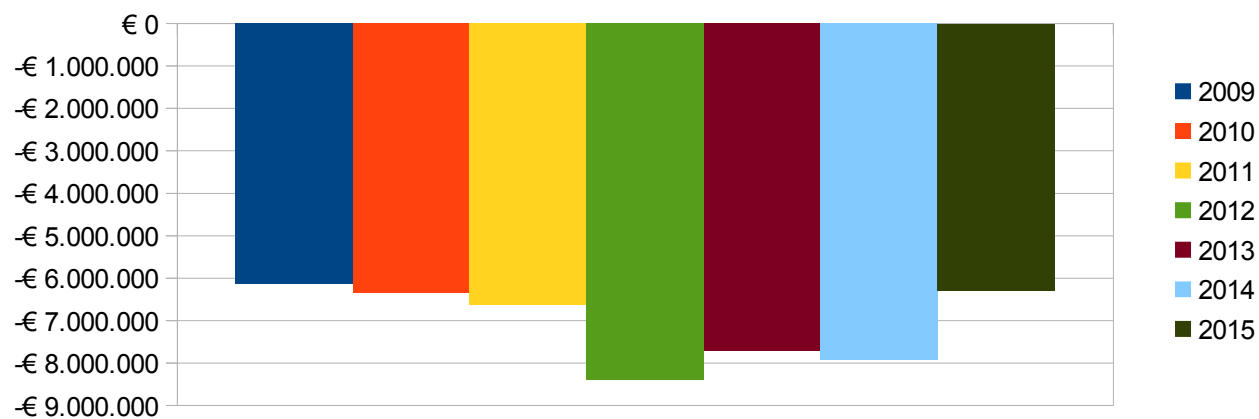


Diagramma 7: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

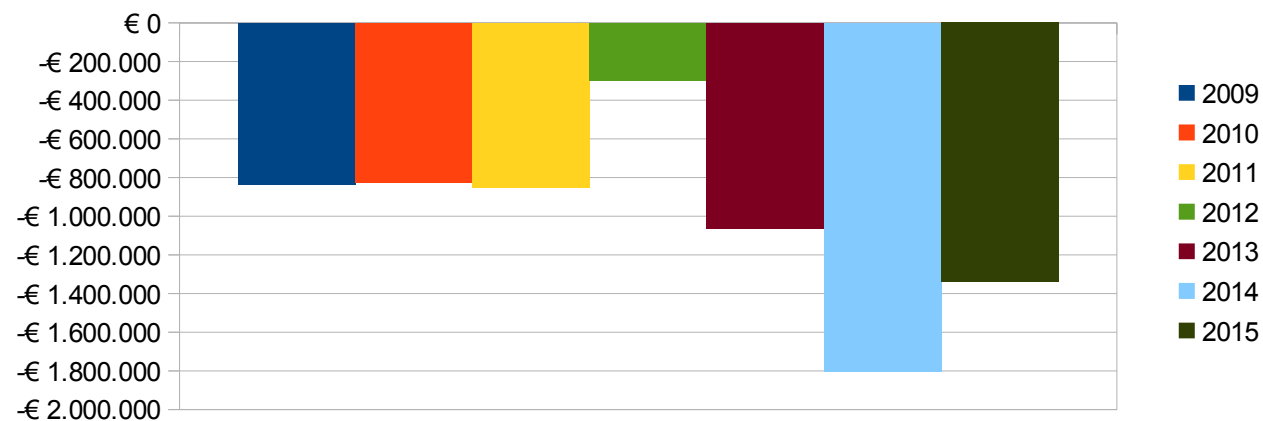


Diagramma 8: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante

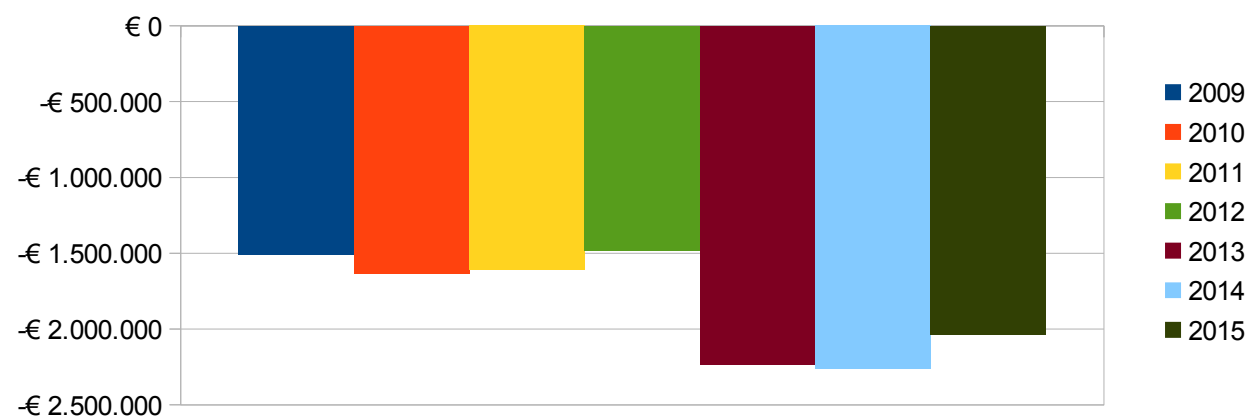


Diagramma 9: Evoluzione delle entrate extratributarie per abitante

## Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. Si tratta di investimenti attivati in anni precedenti e non ancora conclusi.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma, l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi.

In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul patto di stabilità interno.

### Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO IN CORSO	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	6.405,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	234,24	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	55.716,15	169.439,33
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	3.744,27	0,00

1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	0,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	2.848,09	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	0,00	4.436,99
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	3.732,90	27.930,58
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	14.167,00	3.000,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	257.543,09	19.596,54
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2 - Giovani	0,00	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	26.520,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	48.774,34	33.184,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	71.267,61	1.649.206,94
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	18.895,50	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	2 - Trasporto pubblico locale	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	161.745,79	206.001,08
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	15.271,21	118.085,19
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00

12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	5.819,21	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1.633,58	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	55,73	23.435,93
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri Fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi - Partite di giro	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>667.853,71</b>	<b>2.280.836,58</b>

*Tabella 12: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti*

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	66.099,66	169.439,33
3 - Ordine pubblico e sicurezza	2.848,09	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	3.732,90	32.367,57
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	14.167,00	3.000,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	257.543,09	19.596,54
7 - Turismo	0,00	26.520,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	48.774,34	33.184,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	90.163,11	1.649.206,94
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	161.745,79	206.001,08
11 - Soccorso civile	15.271,21	118.085,19
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5.819,21	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	1.689,31	23.435,93
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>667.853,71</b>	<b>2.280.836,58</b>

Tabella 13: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione



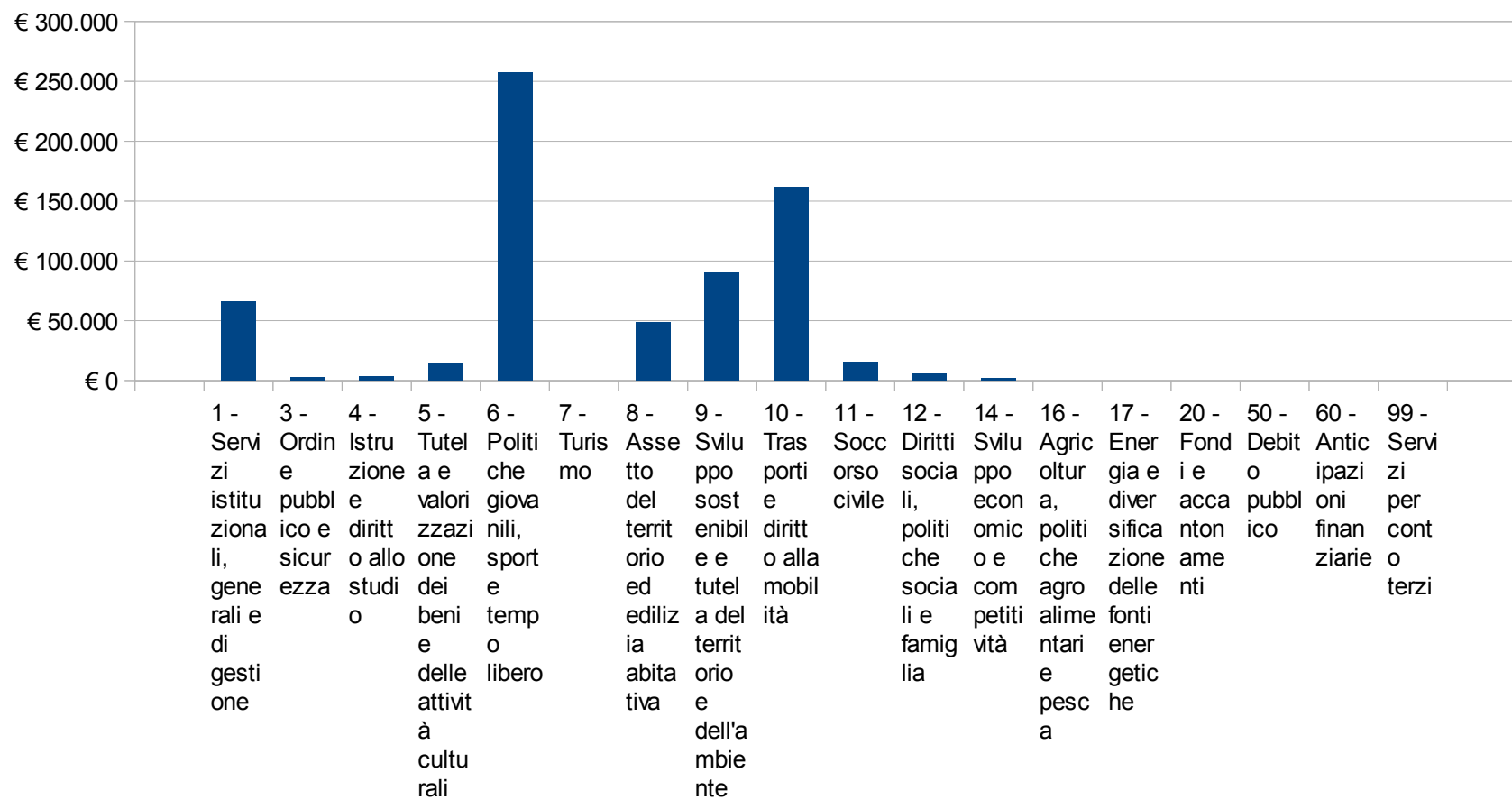


Diagramma 10: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

## Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

### Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

Missione	Programma	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	68.725,98	44.825,92
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	369.743,73	328.850,40
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	297.706,75	296.230,28
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	189.552,68	49.295,69
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	343.047,84	264.281,26
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	788.764,70	891.311,52
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	140.533,04	113.161,93
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	81.431,10	80.515,62
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	137.193,25	135.548,17
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	355.271,94	339.126,77
3 - Ordine pubblico e sicurezza	2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	125.688,69	61.763,19
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	138.369,44	100.733,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	53.723,54	47.040,50

4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	4.643,60	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	3.414,18	3.053,36
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	201.482,68	130.024,13
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	954.881,32	1.417.878,39
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2 - Giovani	0,00	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	416.943,37	191.429,43
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	12.502,83	10.338,02
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	34.869,81	5.063,02
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	1.356.155,90	1.370.555,55
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	31.985,02	21.512,01
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	46.971,93	44.935,60
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	4.854,02	4.393,68
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	2 - Trasporto pubblico locale	585.868,44	550.146,17
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	737.250,65	649.561,75
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	7.260,22	2.134,64
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	2.480,00	316,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	18.443,37	2.808,04
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	2.126,70	900,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	1.410,28	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	4.053,93	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	145.567,14	73.800,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	3.100,00	1.100,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	24.961,19	22.462,87
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	286.871,13	131.608,14
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	69.949,84	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00

20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri Fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi - Partite di giro	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>8.047.800,23</b>	<b>7.386.705,05</b>

*Tabella 14: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti*

*E il relativo riepilogo per missione:*

<b>Missione</b>	<b>Impegni anno in corso</b>	<b>Impegni anno successivo</b>
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.416.699,07	2.204.020,79
3 - Ordine pubblico e sicurezza	355.271,94	339.126,77
4 - Istruzione e diritto allo studio	322.425,27	209.536,69
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	204.896,86	133.077,49
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	954.881,32	1.417.878,39
7 - Turismo	416.943,37	191.429,43
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	12.502,83	10.338,02
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.474.836,68	1.446.459,86
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1.323.119,09	1.199.707,92
11 - Soccorso civile	7.260,22	2.134,64
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	202.142,61	101.386,91
14 - Sviluppo economico e competitività	286.871,13	131.608,14
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	69.949,84	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>8.047.800,23</b>	<b>7.386.705,05</b>

*Tabella 15: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione*

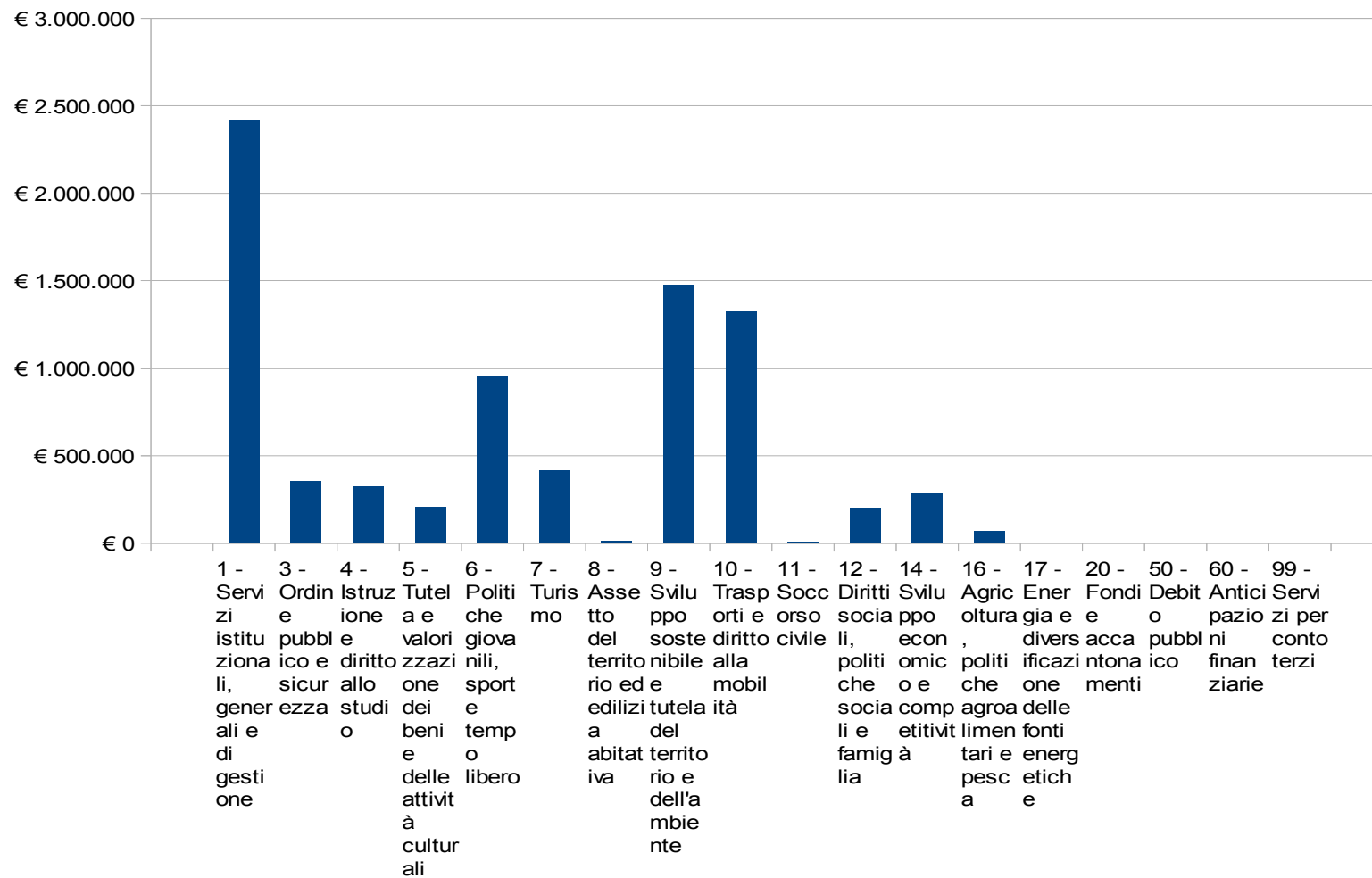


Diagramma 11: Impegni di parte corrente - riepilogo per Missione

## Indebitamento

L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa e viene esposta con la chiave di lettura prevista dalla classificazione di bilancio del nuovo ordinamento contabile: il macroaggregato:

Macroaggregato	Impegni anno in corso	Debito residuo
2 - Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00
3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	557.107,92	2.475.335,34
<b>TOTALE</b>	<b>557.107,92</b>	<b>2.475.335,34</b>

Tabella 16: Indebitamento

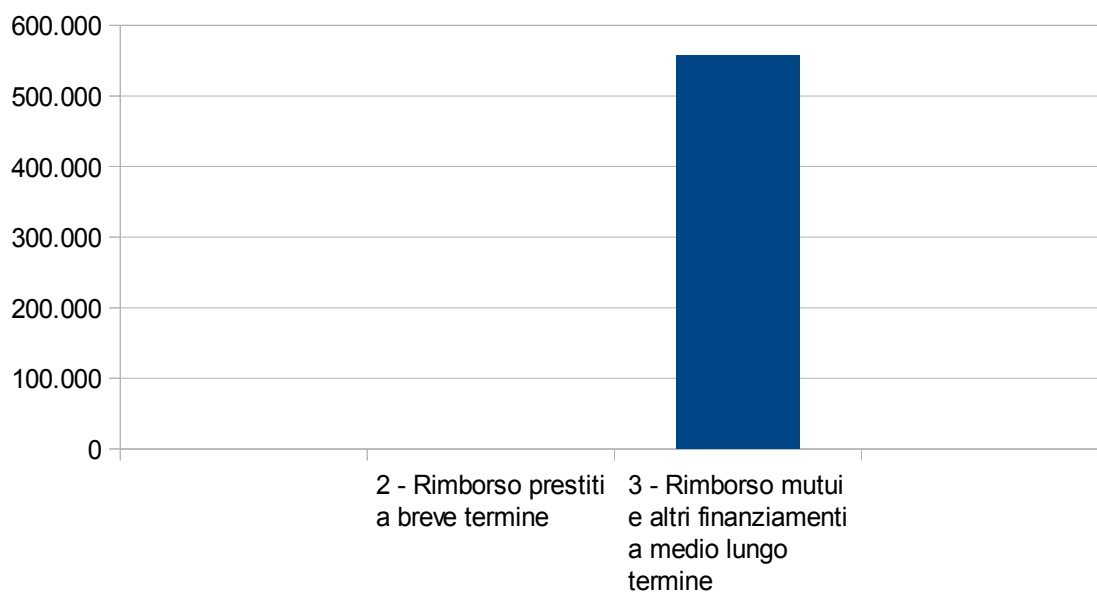


Diagramma 12: Indebitamento

## Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e

alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31/12/2015

Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale
A1	0	0	0
A2	0	0	0
A3	0	0	0
A4	0	0	0
A5	0	0	0
B1	0	0	0
B2	0	0	0
B3	0	0	0
B4	3	0	3
B5	1	0	1
B6	2	0	2
B7	1	0	0
C1	3	1	4
C2	3	0	3
C3	6	0	6
C4	10	0	10
C5	2	0	0
D1	6	1	7
D2	2	0	2
D3	2	1	3
D4	1	0	1
D5	2	0	2
D6	0	0	0
Segretario	0	0	0
Dirigente	0	0	0

Tabella 17: Dipendenti in servizio

## Coerenza e compatibilità con il nuovo saldo di competenza finale

---

L'art 1 comma 707 della Legge di stabilità per l'anno 2016 ha abrogato la normativa relativa al patto di stabilità. Tuttavia il comma 709 precisa che gli EE.LL concorrono agli obiettivi di finanza pubblica nel rispetto delle nuove disposizioni relative al saldo di competenza, calcolato tra le entrate finali e le spese finali.

La norma obbliga gli EE.LL. A conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali.

Le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli I, II, III, IV e V del bilancio armonizzato, mentre le spese finali sono quelle risultanti ai titoli I, II, e III del medesimo bilancio.

La legge di Bilancio 2017, legge n. 232/2016 consente di considerare, fino al 2019, fra le entrate rilevanti ai fini del pareggio, la quota di fondo pluriennale vincolato, prevista in entrata, non derivante da debito, per dare copertura alla quota di impegni imputata sull'esercizio.

L'inclusione del FPV Entrata nel saldo di pareggio nell'esercizio 2017 e successivi assume rilevanza anche ai fini della gestione degli spazi acquisiti attraverso patti di solidarietà (nazionale o regionale): tali spazi sono stati assegnati per escludere dal pareggio impegni di spesa c/capitale esigibili nell'anno. Il MEF ha ammesso la possibilità di "traslarli" tramite FPV a condizione che questo sia correttamente formato e che non sia alimentato da debito.

La norma consente di escludere dalle spese il Fondo crediti di dubbia esigibilità e i fondi spese e rischi futuri.

In conformità ai criteri contabili adottati in sede comunitaria, tra le entrate finali non sono considerati l'avanzo (o disavanzo) di amministrazione e il fondo (o deficit) di cassa. Sulla base delle regole europee, infatti, gli avanzi di amministrazione, essendo realizzati negli esercizi precedenti, non concorrono a formare l'indebitamento netto delle amministrazioni pubbliche.

Il mancato raggiungimento dell'obiettivo comporta, per l'ente inadempiente e soggetto alla presente disciplina, l'irrogazione di pesanti sanzioni.

Il prospetto da allegare al bilancio di previsione contiene le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del rispetto del saldo: dal quadro sotto riportato risulta una previsione di rispetto del saldo nel triennio considerato:



<b>PROSPETTO VERIFICA RIPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2018</b>
Fondo pluriennale vincolato di Entrata per spese correnti	1.075.078,06		
Fondo pluriennale vincolato di Entrata per spese in conto capitale	1.141.487,64		
Spazi finanziari acquisiti	0,00	0,00	0,00
Entrate finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica	17.581.834,46	14.413.173,84	13.402.875,92
<b>TOTALI ENTRATE valide ai fini dei saldi di finanza pubblica</b>	<b>19.798.400,16</b>	<b>14.413.173,84</b>	<b>13.402.875,92</b>
<b>SPESE FINALI valide ai fini dei saldi di finanza pubblica</b>	<b>19.399.482,62</b>	<b>13.849.621,20</b>	<b>12.833.964,08</b>
Saldo tra entrate e spese finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica	398.917,54	563.552,64	568.911,81
<b>SALDO OBIETTIVO</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Patto Regionale	0,00	0,00	0,00
Equilibrio finale	398.917,54	563.552,64	568.911,81
<b>RISPETTO DEL LIMITE</b>	<b>RISPETTATO</b>	<b>RISPETTATO</b>	<b>RISPETTATO</b>

Tabella 18: Verifica del rispetto del saldo di finanza pubblica

## Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

Nel presente paragrafo sono esaminate le risultanze dei bilanci dell'ultimo esercizio chiuso degli enti strumentali, delle società controllate e partecipate ai quali l'Ente ha affidato la gestione di alcuni servizi pubblici.

Si presenta un prospetto che evidenzia la quota di partecipazione sia in percentuale che in valore, il tipo di partecipazione e di controllo, la chiusura degli ultimi tre esercizi.

I dati e le informazioni contenute nel presente paragrafo sono tratti dall'analisi dei risultati degli organismi partecipati redatti nell'ambito del sistema dei controlli interni del Comune.

Nella pagina seguente è riportato il quadro delle società controllate, collegate e partecipate.

Denominazione sociale	Capitale sociale	%	Valore Partecipazione	Tipo di partecipazione	Tipo di controllo	Avanzo 2013	Avanzo 2014	Avanzo 2015
ACSEL SPA	120.000,00	4,58	5.501,00	diretta	analogo	878.779,00	246.159,00	852.522,00
CONSORZIO FORESTALE AVS	1.580.337,00	14,40	227.552,73	diretta	analogo	26.369,00	10.026,00	3.433,00
SMAT SPA	345.533.762,00	0,00006	207,32	diretta	analogo	42.825.467,00	42.752.766,00	54.957.083,00

Tabella 19: Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

DENOMINAZIONE	SEDE/P.IVA/COD.FISCAL LE	CAPITALE SOCIALE	QUOTA PARTECIPAZ.	NUMERO QUOTE AZIONI	ANNO	PATRIMONIO NETTO (con utile)	VALORE PATRIMONIALE
ACEA PINEROLESE INDUSTRIALE S.P.A.	Via Vigone, 42 10064 PINEROLO (TO) C.F.-P.I. 05059960012	33.915.699,00	0,000497	4	2015	58.712.006,00	291,72
ACSEL SPA	Via delle Chiuse, 21 10057 S.Ambrogio (TO) C.F.-P.I. 08876820013	120.000,00	4,58		2015	15.110.754,00	692.072,53
C.A.D.O.S. Consorzio Ambiente Dora Sangone	C.so Francia, 98 10098 RIVOLI (TO) P.I. 05616350012 C.F. 86000970011	50.694,00	2,069		2015	206.104,00	4.264,29
CON.I.S.A. Consorzio Intercomunale Socio Assistenziale Valle Susa	P.zza San Francesco,4 10059 SUSÀ (TO) P.I. 07262140010 C.F. 96020760011		3,69000		2015	1.758.354,27	64.707,44
CONSORZIO FORESTALE AVS	Via Pellousiere, 6 10056 OULX (TO) P.I. 03070280015 C.F. 86501390016	1.580.337,00	14,40		2015	1.744.448,00	251.200,51
TURISMO TORINO E PROVINCIA	Via Maria Vittoria, 19 10123 TORINO C.F.-P.I. 07401840017	1.165.500,00	4,44000	75	2015	1.452.406,00	64.486,83
SMAT SPA	C.so XI Febbraio, 14 10152 TORINO C.F.-P.I. 07937540016	345.533.762,00	0,00006	3	2015	510.075.468,00	306,04

# SEZIONE OPERATIVA

---

# Parte prima

## Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

## Descrizione delle missioni e dei programmi

### **Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

#### **programma 1**

##### **Organi istituzionali**

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

#### **programma 2**

##### **Segreteria generale**

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

#### **programma 3**

##### **Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

#### programma 4

##### Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

#### programma 5

##### Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

#### programma 6

##### Ufficio tecnico

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

#### programma 7

##### Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

#### programma 10

##### Risorse umane

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

#### programma 11

##### Altri servizi generali

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

## Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

### programma 1

#### Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

## Missione 4 Istruzione e diritto allo studio

### programma 1

#### Istruzione prescolastica

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

### programma 2

#### Altri ordini di istruzione non universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

### programma 6

#### Servizi ausiliari all'istruzione

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

### programma 7

#### Diritto allo studio

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

## **Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

### **programma 1**

#### **Valorizzazione dei beni di interesse storico**

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

### **programma 2**

#### **Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

### **programma 3**

#### **Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)**

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di tutela dei beni e delle attività culturali, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di tutela dei beni e delle attività culturali. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

## **Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

### **programma 1**

#### **Sport e tempo libero**

infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

## **Missione 7 Turismo**

### **programma 1**

#### **Sviluppo e valorizzazione del turismo**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.



## programma 2

### Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)

Comprende le spese per la realizzazione della politica regionale unitaria in materia di turismo, finanziata con i finanziamenti comunitari e i cofinanziamenti nazionali e con le risorse FAS. Sono altresì incluse le spese per le attività di assistenza tecnica connessa allo sviluppo della politica regionale unitaria in materia di turismo. Non sono ricomprese le spese per specifici progetti finanziati dalla Comunità europea che non rientrano nella politica regionale unitaria e che sono classificati, secondo la finalità, negli altri programmi della missione.

## Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

### programma 1

#### Urbanistica e assetto del territorio

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali...). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

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

### programma 2

#### Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

### programma 3

#### Rifiuti

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

### programma 4

#### Servizio idrico integrato

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue). Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

#### programma 5

##### Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

#### programma 7

##### Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Amministrazione e funzionamento delle attività a sostegno dei piccoli comuni in territori montani e dello sviluppo sostenibile nei territori montani in generale.

### Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità

#### programma 2

##### Trasporto pubblico locale

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo, alla costruzione ed alla manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto pubblico urbano e extraurbano, ivi compreso il trasporto su gomma, autofiloviario, metropolitano, tranviario e funiviario. Comprende i contributi e i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto urbano ed extraurbano e i contributi per il rinnovo del CCNL autoferrotranvieri. Comprende, inoltre, i contributi per le integrazioni e le agevolazioni tariffarie. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni relative al sistema di trasporto urbano e extraurbano (concessione di licenze, approvazione delle tariffe di trasporto per merci e passeggeri, e delle frequenze del servizio, ecc.). Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto urbano e extraurbano. Comprende le spese per l'acquisto, la manutenzione e il finanziamento ai soggetti che esercitano il trasporto pubblico urbano e extraurbano di materiale rotabile automobilistico e su rotaia (es. autobus, metropolitane). Comprende le spese per la programmazione, l'indirizzo, il coordinamento e il finanziamento del trasporto pubblico urbano e extraurbano per la promozione della realizzazione di interventi per riorganizzare la mobilità e l'accesso ai servizi di interesse pubblico. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto erogati. Non comprende le spese per la costruzione e la manutenzione delle strade e delle vie urbane, dei percorsi ciclabili e pedonali e delle spese ricomprese nel programma relativo alla Viabilità e alle infrastrutture stradali della medesima missione.

#### programma 5

##### Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

### Missione 11 Soccorso civile

#### programma 1

##### Sistema di protezione civile

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

## Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

### programma 2

#### Interventi per la disabilità

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

### programma 3

#### Interventi per gli anziani

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

### programma 4

#### Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

### programma 5

#### Interventi per le famiglie

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

### programma 6

#### Interventi per il diritto alla casa

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma "" della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

### programma 7

#### Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

#### programma 8

##### Cooperazione e associazionismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile. Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi. Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

#### programma 9

##### Servizio necroscopico e cimiteriale

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

### Missione 14 Sviluppo economico e competitività

#### programma 2

##### Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati rionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

#### programma 4

##### Reti e altri servizi di pubblica utilità

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP). Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

### Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

#### programma 1

##### Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

## **Missione 20 Fondi e accantonamenti**

### **programma 1**

#### **Fondo di riserva**

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

### **programma 2**

#### **Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

### **programma 3**

#### **Altri fondi**

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

## **Missione 50 Debito pubblico**

### **programma 1**

#### **Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

### **programma 2**

#### **Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

## **Missione 60 Anticipazioni finanziarie**

### **programma 1**

#### **Restituzione anticipazioni di tesoreria**

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

## Obiettivi finanziari per missione e programma

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione distinguendo, per ciascun anno, quanto effettivamente sarà speso nell'anno e quanto sarà destinato agli anni successivi (Fondo Pluriennale Vincolato).

## Parte corrente per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2017		2018		2019	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	83.440,88	64.281,00	0,00	64.931,00	0,00	64.931,00	0,00
1	2	445.290,48	413.284,81	0,00	401.434,35	0,00	417.171,93	0,00
1	3	350.747,00	335.384,24	0,00	335.384,24	0,00	337.884,24	0,00
1	4	223.825,41	199.711,06	0,00	185.302,40	0,00	184.613,40	0,00
1	5	395.602,88	460.856,21	0,00	446.100,04	0,00	481.867,01	0,00
1	6	1.125.455,19	1.029.894,01	0,00	707.353,00	0,00	748.771,00	0,00
1	7	150.627,00	147.217,00	0,00	145.650,00	0,00	149.067,00	0,00
1	10	596.957,32	151.296,10	1.781,39	112.394,54	0,00	110.613,15	0,00

1	11	246.494,31	238.760,06	0,00	139.057,83	0,00	139.057,83	0,00
3	1	396.733,40	409.800,00	0,00	412.144,00	0,00	414.950,00	0,00
3	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1	166.436,38	152.498,20	0,00	145.838,00	0,00	146.838,00	0,00
4	2	149.225,62	145.076,61	0,00	142.562,84	0,00	144.445,12	0,00
4	6	66.500,00	66.500,00	0,00	60.500,00	0,00	66.500,00	0,00
4	7	5.000,00	3.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
5	1	3.414,18	3.053,36	0,00	2.676,49	0,00	2.282,86	0,00
5	2	252.198,99	303.418,00	0,00	212.488,00	0,00	234.988,00	0,00
6	1	1.502.102,08	2.073.248,68	0,00	1.515.890,34	0,00	1.525.846,69	0,00
6	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1	507.090,00	610.378,16	0,00	326.100,00	0,00	397.700,00	0,00
8	1	13.933,06	13.338,02	0,00	13.193,66	0,00	11.997,74	0,00
9	2	36.067,47	48.563,02	0,00	28.735,50	0,00	38.983,88	0,00
9	3	1.371.000,00	1.375.000,00	0,00	1.375.000,00	0,00	1.375.000,00	0,00
9	4	32.485,02	24.512,01	0,00	14.958,21	0,00	9.903,80	0,00
9	5	49.000,00	59.000,00	0,00	60.000,00	0,00	70.000,00	0,00
9	7	4.854,02	4.393,68	0,00	3.911,50	0,00	3.406,35	0,00

10	2	640.000,00	600.000,00	0,00	602.000,00	0,00	624.000,00	0,00
10	5	803.481,02	831.870,21	0,00	800.001,47	0,00	832.780,49	0,00
11	1	13.450,00	22.200,00	0,00	21.200,00	0,00	29.200,00	0,00
12	2	8.500,00	8.500,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	0,00
12	3	22.303,37	21.308,04	0,00	19.733,21	0,00	18.500,00	0,00
12	4	5.000,00	3.500,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
12	5	1.410,28	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
12	6	6.500,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	0,00
12	7	190.300,00	190.500,00	0,00	177.500,00	0,00	190.500,00	0,00
12	8	20.050,00	4.050,00	0,00	6.050,00	0,00	6.050,00	0,00
12	9	32.360,00	30.806,00	0,00	32.806,00	0,00	38.806,00	0,00
14	2	356.494,77	357.782,69	0,00	361.892,24	0,00	361.383,00	0,00
14	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	1	76.500,00	71.500,00	0,00	61.500,00	0,00	71.500,00	0,00
17	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	0,00	208.405,57	0,00	236.260,01	0,00	57.163,62	0,00
20	2	0,00	203.050,00	0,00	257.128,06	0,00	257.128,06	0,00
20	3	1.223,00	2.147,43	0,00	38.147,43	0,00	38.147,43	0,00



50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>10.352.053,13</b>	<b>10.895.584,17</b>	<b>1.781,39</b>	<b>9.490.824,36</b>	<b>0,00</b>	<b>9.626.977,60</b>	<b>0,00</b>

*Tabella 20: Parte corrente per missione e programma*

## Parte corrente per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2017		2018		2019	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.618.440,47	3.040.684,49	1.781,39	2.537.607,40	0,00	2.633.976,56	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	396.733,40	409.800,00	0,00	412.144,00	0,00	414.950,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	387.162,00	367.074,81	0,00	353.900,84	0,00	362.783,12	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	255.613,17	306.471,36	0,00	215.164,49	0,00	237.270,86	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	1.502.102,08	2.073.248,68	0,00	1.515.890,34	0,00	1.525.846,69	0,00
7	Turismo	507.090,00	610.378,16	0,00	326.100,00	0,00	397.700,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	13.933,06	13.338,02	0,00	13.193,66	0,00	11.997,74	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.493.406,51	1.511.468,71	0,00	1.482.605,21	0,00	1.497.294,03	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	1.443.481,02	1.431.870,21	0,00	1.402.001,47	0,00	1.456.780,49	0,00
11	Soccorso civile	13.450,00	22.200,00	0,00	21.200,00	0,00	29.200,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	286.423,65	266.164,04	0,00	256.089,21	0,00	273.856,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	356.494,77	357.782,69	0,00	361.892,24	0,00	361.383,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	76.500,00	71.500,00	0,00	61.500,00	0,00	71.500,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	1.223,00	413.603,00	0,00	531.535,50	0,00	352.439,11	0,00

50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>10.352.053,13</b>	<b>10.895.584,17</b>	<b>1.781,39</b>	<b>9.490.824,36</b>	<b>0,00</b>	<b>9.626.977,60</b>	<b>0,00</b>

*Tabella 21: Parte corrente per missione*



*Illustrazione 1: Parte corrente per missione*

## Parte capitale per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2017		2018		2019	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2	10.405,00	7.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
1	3	4.234,24	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00
1	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	5	239.479,23	222.357,57	0,00	50.000,00	0,00	155.000,00	0,00
1	6	10.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	1.000,00	0,00
1	7	700,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
1	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1	23.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	10.000,00	0,00
3	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1	9.936,99	108.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2	111.421,58	30.430,58	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00

4	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1	22.318,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
5	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	1	530.931,15	5.110.038,87	0,00	1.000.000,00	0,00	890.000,00	0,00
6	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1	26.520,00	31.520,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
8	1	255.476,77	143.184,00	0,00	486.816,00	0,00	600.000,00	0,00
9	2	1.225.451,15	2.118.746,81	242.223,54	2.562.223,54	0,00	1.531.729,18	0,00
9	3	19.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	5	510.856,22	561.001,08	0,00	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00
11	1	97.432,83	141.848,25	0,00	45.000,00	0,00	25.000,00	0,00
12	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9	18.000,00	95.000,00	0,00	175.000,00	0,00	5.000,00	0,00
14	2	1.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4	24.046,52	29.821,29	0,00	6.385,36	0,00	6.385,36	0,00
16	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>3.141.019,68</b>	<b>8.706.948,45</b>	<b>242.223,54</b>	<b>4.615.924,90</b>	<b>0,00</b>	<b>3.464.114,54</b>	<b>0,00</b>

Tabella 22: Parte capitale per missione e programma

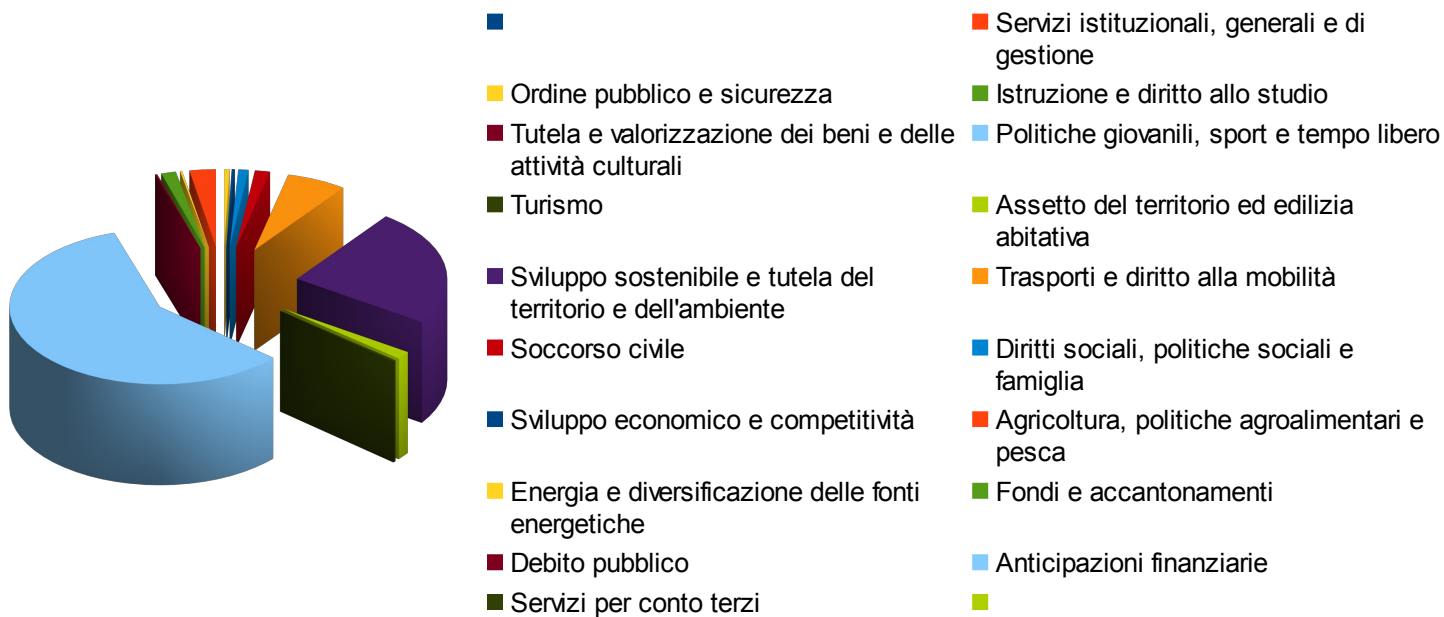
## Parte capitale per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2017		2018		2019	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	264.818,47	247.357,57	0,00	73.000,00	0,00	156.000,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	23.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	10.000,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	121.358,57	138.430,58	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	22.318,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	530.931,15	5.110.038,87	0,00	1.000.000,00	0,00	890.000,00	0,00
7	Turismo	26.520,00	31.520,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	255.476,77	143.184,00	0,00	486.816,00	0,00	600.000,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.244.561,15	2.118.746,81	242.223,54	2.562.223,54	0,00	1.531.729,18	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	510.856,22	561.001,08	0,00	220.000,00	0,00	220.000,00	0,00
11	Soccorso civile	97.432,83	141.848,25	0,00	45.000,00	0,00	25.000,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	18.000,00	95.000,00	0,00	175.000,00	0,00	5.000,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	25.746,52	29.821,29	0,00	6.385,36	0,00	6.385,36	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>3.141.019,68</b>	<b>8.706.948,45</b>	<b>242.223,54</b>	<b>4.615.924,90</b>	<b>0,00</b>	<b>3.464.114,54</b>	<b>0,00</b>

Tabella 23: Parte capitale per missione



*Illustrazione 2: Parte capitale per missione*

# Parte seconda

---

## Programmazione dei lavori pubblici

---

La Parte 2 della Sezione operativa 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. Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al “Fondo pluriennale vincolato” come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

## Quadro delle risorse disponibili

Tipologia delle risorse disponibili	2017	2018	2019	Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporto di capitale privato	5.590.684,27	2525703,91	9100000	17.216.388,18
Trasferimento di immobili ex art. 53, c.6 e d.lgs 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	150.000,00	150.000,00	150.000,00	450.000,00
Altro (finanziamenti regionali, fondi propri accantonati in avanzo di amministrazione, fondo pluriennale vincolato, ecc.)	1.762.421,56	1.453.335,63	1.831.729,18	5.047.486,37
<b>TOTALE</b>	<b>7.503.105,83</b>	<b>4.129.039,54</b>	<b>11.081.729,18</b>	<b>22.713.874,55</b>

Tabella 24: Quadro delle risorse disponibili

## Programma triennale delle opere pubbliche

N. progr.	Cod. Int. Amm. ne	CODICE ISTAT			Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Stima dei costi del programma			Cessione immobili s/n	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.				2017	2018	2019		Importo	Tipologia
							Interventi di manutenzione straordinaria strade anno 2017	150.000,00			N		
							Interventi di manutenzione straordinaria strade anno 2018		150.000,00		N		
							Interventi di manutenzione straordinaria strade anno 2019			150.000,00	N		
							Sistemaz. Idrog. Torrente Frejus (Q.E. €540.000,00)	291.960,00	242.223,54		N		
							Evento 21/05/2010 vers.sn.Dora Melezet- lavori mitigazione rischio versante roccioso fraz. Melezet a difesa abitato (Q.E. €1.102.848,90)	1.064.563,27			N		
							Realizzazione di una passerella pedonale sul Torrente Dora di Melezet in corrispondenza con la Fontana Giolitti (Q.E. €180.,00,00)	166.351,08			N		
							Manutenzione briglie torrente Rho (Q.E. 600.000,00)	33.184,00	266.816,00	300.000,00	N		
							Sistemazione dora Rochemolles (Q.E. €550.000,00)		550.000,00		N		
							Opere consolidamento spondale sulla Dora di Melezet in località Campo Principe (Q.E. €115.000,00)	113.685,19			N		
							Torrente Dora di Melezet - ricostruzione muri di difesa spondale in Località Les Arnauds (Q.E. €287.000,00)		150.000,00	137.000,00	N		
							Torrente Frejus - Interventi di sottomurazione muri di difesa spondale,		120.000,00	130.000,00	N		

N. progr.	Cod. Int. Amm.	CODICE ISTAT			Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Stima dei costi del programma			Cessione immobili s/n	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.				2017	2018	2019		Importo	Tipologia
							sistemazione soglie e disalveo* O.M.I. 3090/2000 - L.R. 38/78 (Q.E. €250.000,00)						
							Intervento di sistemazione idraulica confluenza Torrenti Frejus-Melezet-Rochemolles con costruzione nuovo ponte (Q.E.3.264.074,19)	500.000,00	1.400.000,00	1.264.729,18	N	1.683.025,89	Altro
							Sostituzione della seggiovia "Frejusia - Plateau" località Jafferau con nuova seggiovia (Q.E. €5.000.000,00)	4.993.796,57			N	5.000.000,00	€3.700.00,00 Altro €1.300.000,00 Concessione di costruzione e gestione
							Riqualificazione "Bocciofila"	69.565,72	50.000,00		N	119.565,72	Altro
							Interventi gestione del territorio - Realizzazione muro in apice conoide Torrente Rho (Q.E. €120.000,00)	20.000,00	100.000,00		N	120.000,00	Altro
							Interventi di adeguamento sicurezza e prevenzione incendi del complesso sportivo comunale denominato Palazzetto dello sport e Piastra Polivalente finalizzati all'ottenimento del C.P.I. - lotto 2		900.000,00	800.000,00	N	1.700.000,00	Altro
							Casa di riposo per anziani			8.000.000,00	N	8.000.000,00	Finanza di progetto
							Interventi di manutenzione territorio montano		200.000,00	300.000,00	N	500.000,00	Altro
							Migliorie viabilità Millaures	100.000,00			N	100.000,00	Altro

Tabella 25: Programma triennale delle opere pubbliche

## Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

---

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc...).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

- la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;
- la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Nell'ambito della conduzione della gestione, trova piena applicazione la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/6/2008 n. 112 (convertito nella L.133 del 6/8/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione, nonché il D.Lgs 28/5/2010, n.85, il cosiddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

Per il Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali si richiama integralmente la deliberazione di Giunta Comunale n.26 del 13.03.2017 (allegata al presente atto) che presenta risultanza negativa per quanto riguarda l'anno in corso e conferma i Piani delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari relativi agli anni precedenti e, in particolare, l'ultimo Piano approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione nr. 25 del 18.06.2015 contestualmente all'approvazione del Bilancio 2015

## Programmazione del fabbisogno di personale

---

Per la Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2017-2019 si richiama integralmente la deliberazione di Giunta Comunale 25 del 13.03.2017, che si allega al presente atto.