

DUP

Documento
Unico di
Programmazione
2017-2019

*Principio contabile applicato alla
programmazione
Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

Comune di Piombino (LI)

Premessa

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

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

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

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il nuovo documento, che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2014.

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare il sistema dei documenti di bilancio delineato dal D.Lgs. 118/2011 si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo.
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

VALENZA E CONTENUTI DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell'intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo *permanente, sistemico ed unitario* le discontinuità ambientali e organizzative.

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

Nelle previsioni normative il documento si compone di due sezioni: la *Sezione Strategica (SeS)* e la *Sezione Operativa (SeO)*. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La **Sezione Strategica (SeS)** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare, individua - in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica - le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

La **Sezione Operativa (SeO)** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il suo contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)

1 ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- a) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare con il Documento di Economia e Finanza (DEF) sul comparto degli enti locali e quindi anche sul nostro ente;
- b) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione, sempre riferiti al periodo di mandato.

1.1 OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE

Il Documento di Economia e Finanza varato dal Consiglio dei Ministri l'8 aprile, rappresenta un quadro macroeconomico caratterizzato da un maggior deficit di bilancio. Il Governo intende azionare la leva del deficit per tentare la crescita e quindi la politica strutturale di aggiustamento del debito proseguirà con maggiore lentezza.

I cardini della politica economica enuncata dal governo:

- Finanza pubblica sotto controllo: conti in ordine, debito in costante riduzione, rispetto del Patto di stabilità se pur in un percorso che vede slittare di un anno il raggiungimento del pareggio di bilancio (dal 2018 al 2019), anche se le regole UE prevedono di ridurre il deficit strutturale dello 0,5% l'anno fino al conseguimento dell'obiettivo di medio termine.
- Riforme strutturali: l'elenco delle riforme annunciate comprende, la competitività, il mercato del lavoro, la giustizia, l'istruzione, la politica fiscale, la revisione della spesa e della finanza per la crescita e per l'ennesima volta, la pubblica amministrazione.
- Investimenti: per anni questa componente fondamentale del bilancio non ha potuto crescere come avrebbe dovuto a causa di una politica fortemente restrittiva praticata dal governo. L'obiettivo è quello di passare da un rapporto investimenti/PIL del 16,5% a un valore intorno al 20%.

Variabili fondamentali:

- PIL
- debito
- deficit

Obiettivo del Governo:

- provare a spuntare anche per il 2017 margini di flessibilità: obiettivo minimo è l'1% del PIL , in tal modo il deficit del 2017 salirebbe dall'1,1% al 2,1%. Obiettivo massimo è spingere il deficit attorno al 2.5% del PIL. Nel primo caso la flessibilità sarebbe diretta a neutralizzare l'aumento dell'IVA e delle accise (15,4 miliardi), nel secondo caso si aprirebbero spazi per finanziare di circa 5 miliardi il taglio delle tasse;
- limitare il più possibile la revisione al ribasso delle stime sul Pil è "la finanza per la crescita".

IL PIL

Per il 2016 la crescita del PIL, formalmente stimato a 1,6% lo scorso autunno, è rivista al ribasso: +1,2% nel corrente anno, salvo ulteriori riduzioni a consuntivo, mentre per il 2017 la stima scende dall'1,6% all'1,4% e si attesta intorno al +1,5% nel 2018.

La spinta alla crescita dello 0,2% nel breve periodo e dell'1% nel lungo, è attesa dalla nuove misure in arrivo di finanza per la crescita.

Il taglio tuttavia non dovrebbe provocare un aumento del rapporto deficit/pil, rispetto al 2,4 % del 2016, anche se questo ultimo saldo è ancora oggetto di attenzione da parte della Commissione Europea, impegnata a valutare gli spazi di flessibilità da concedere all'Italia.

La previsione del Pil nominale (quello che tiene conto dell'inflazione) è intorno al 2% a partire dal 2016 per arrivare a una quota non troppo distante dal 3% nel 2018 e 2019.

PIL

2015	2016 (DEF 2015)	2016 (DEF 2016)	2017	2018	2019
0,8	1,6	1,2	1,4	1,5	1,4

IL DEBITO

Il debito pubblico nazionale, a discapito di tutte le politiche restrittive attuate, è in aumento ininterrotto da otto anni: il governo punta a ridurlo al 132,4% rispetto al 132,6% del 2015. Secondo le previsioni dell'autunno scorso, il rapporto debito/pil avrebbe dovuto scendere al 131,4% mentre la Commissione UE ha stimato che dovrebbe fermarsi al 132,4% nel 2016. E' un rapporto che scende più lentamente del previsto: nel 2017 al 130,9% e nel 2018 al 128%.

DEBITO PUBBLICO MISURATO SUL PIL

2015	2016 (DEF 2015)	2016 (DEF 2016)	2017	2018	2019
132,7	131,4	132,4	130,9	128,0	123,8

Di contro c'è da registrare che l'indebitamento degli enti territoriali scende a ritmi rapidissimi ed il debito residuo agli inizi del 2015 è pari ai livelli fatti registrare nel 2004: ciò è stato dovuto al rigido inasprimento delle regole di finanza pubblica che hanno migliorato sicuramente gli equilibri di bilancio, ma hanno tagliato drasticamente spazio agli investimenti locali con effetti potenzialmente molto pesanti nei prossimi anni.

IL DEFICIT

AUMENTO DEL DEFICIT NOMINALE PREVISTO NEI TENDENZIALI ALL'1,1% VERSO L'1,8%

Il ricorso alla flessibilità, che si propone anche per il 2017, comporterebbe una stima del rapporto deficit/pil che risulta superiore di quasi un punto dell'obiettivo dell'1,1%: si arriverebbe infatti ad un rapporto deficit/pil del 2,3% nel 2016 che si dovrebbe attestare all'1,8% nel 2017, lo 0,7% in più rispetto, appunto, all'obiettivo dell'1,1% dello scorso autunno, garantendo di fatto altri 11 miliardi di flessibilità.

Il rapporto deficit-pil dovrebbe scendere allo 0,9 nel 2018., mentre il 2019 dovrebbe essere l'anno del raggiungimento del pareggio di bilancio.

L'obiettivo del 2,3 % del 2016 dovrà essere centrato con un aggiustamento amministrativo dello 0,1 % del PIL utilizzando le maggiori entrate della collaborazione volontaria con il contribuente per il rientro dei capitali dall'estero e senza ricorrere a manovre correttive.

Il Governo giustifica l'aumento del deficit programmatico 2017 dall'1,1% all'1,8% (differenza che vale 11 miliardi, rispetto ai 16 già utilizzati nel 2016), con l'utilizzo pieno delle clausole di flessibilità e con le circostanze eccezionali quali il deterioramento globale della crescita e l'inflazione. La flessibilità è stata già invocata dal Governo per l'anno in corso per un importo pari allo 0,8 del PIL e quindi è stato gioco forza individuare altri percorsi come il ricorso alle circostanze eccezionali testé citate.

INDEBITAMENTO NETTO MISURATO SUL PIL

2015	2016 (DEF 2015)	2016 (DEF 2016)	2017	2018	2019
-2,6	-2,2	-2,3	-1,8	-0,9	+0,1

Il saldo strutturale di bilancio o pareggio di bilancio

Secondo la nuova legislazione nazionale, che prende le mosse dalla revisione dei regolamenti europei attuata a ottobre 2011 con l'approvazione del cosiddetto Six Pack, l'equilibrio di bilancio si ottiene qualora il saldo strutturale, corretto per il ciclo e al netto delle misure una tantum, si attesti al livello dell'Obiettivo di Medio Periodo (Medium Term Objective - MTO). L'Obiettivo di Medio Periodo è un saldo di bilancio definito in termini strutturali, ossia al netto del ciclo economico e dei fattori temporanei, specifico per ciascun paese dell'UE. Questo dipende dal tasso di crescita potenziale di medio/lungo periodo, dal livello corrente del rapporto debito/PIL e dall'ammontare del valore attuale delle passività implicite dovute alle spese connesse con l'invecchiamento della popolazione.

Per l'Italia, l'MTO coincide con un saldo strutturale in pareggio.

Il saldo di bilancio corretto per il ciclo, o saldo strutturale, è l'indicatore che esprime la situazione dei conti pubblici coerente con il prodotto potenziale dell'economia, ossia al netto della componente ciclica e delle misure di bilancio una tantum .

Sulla base delle ultime stime del DEF, il saldo strutturale di bilancio migliorerebbe dal -1,2% del 2016 all'-1,1% del PIL nel 2017 e al -0,8 % nel 2018 fino al -0,2% nel 2019.

Il pareggio di bilancio, per la terza volta, slitta di un anno, dal 2018 al 2019.

Inflazione

Per Bruxelles quest'anno l'inflazione non supererà lo 0.3%, target ben lontano dal quel 2% cui sta tendendo la BCE con la sua politica monetaria espansiva.

Le stime forniscono un valore pari all'1,3% nel prossimo anno e all'1,6 nel 2018.

La strategia di politica economica punta su un ritmo di inflazione più sostenuto: per arrivare al target dell'1,3% nel 2017 rispetto allo 0,2% del 2016, si punta sulla capacità di spesa delle famiglie con ricadute sugli investimenti.

Il Governo in tal modo scommette sull'effetto di stimolo alla domanda interna derivante dal mancato aumento dell'IVA, oltre che dalla riforme strutturali e dalla ripresa degli investimenti.

Aree di intervento di interesse degli enti territoriali

Catasto: la revisione degli estimi catastali è citata nel crono programma delle riforme inserito nel Def. Oggetto di riforma da attuare nel 2016-2018 saranno in particolare le complesse operazioni di allineamento delle basi dati, con l'obiettivo di unificare le informazioni cartografiche, censuarie e di pubblicità immobiliare.

Agenda Digitale: l'attuazione dell'Agenda digitale sarà agevolata dall'approvazione del Decreto legislativo che modifica il Codice dell'amministrazione digitale, previsto dalla legge delega di riforma della PA, per promuovere e rendere effettivi i diritti di cittadinanza digitale. Il nuovo Codice dell'amministrazione digitale garantirà: l'accesso ai servizi online con una sola identità digitale; il domicilio digitale per ricevere ogni comunicazione da parte delle pubbliche amministrazioni; standard minimi di qualità dei servizi online.

Procedimento amministrativo: semplificazione e accelerazione dei procedimenti amministrativi;

Personale del pubblico impiego: ulteriore stretta alle possibilità assunzionali nel pubblico impiego e riforma della dirigenza pubblica con la trasformazione a tempo determinato del lavoro dei dirigenti.

Testo unico sui servizi pubblici locali di interesse economico generale;

Riordino delle norme della disciplina delle partecipazioni societarie delle amministrazioni pubbliche con tagli lineari del numero delle stesse basati sulla dimensione del fatturato.

Processo di aggiustamento continuo della riforma del sistema contabile, l'armonizzazione, con ulteriore aumento degli adempimenti contabili.

1.2 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO

Dopo aver brevemente analizzato le principali variabili macroeconomiche e le disposizioni normative di maggior impatto sulla gestione degli enti locali, in questo paragrafo intendiamo rivolgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica.

1.2.1 Analisi del territorio e delle strutture

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività prodromica per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

Territorio e Strutture		
SUPERFICIE Kmq.130		
RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 1	
STRADE		
* Statali km. 8,00	* Provinciali km. 25,00	* Comunali km.120,00
* Vicinali km. 91,00	* Autostrade km. 0,00	

1.2.2 Analisi demografica

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: non dobbiamo dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "cliente/utente" del comune.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le nostre politiche pubbliche.

Analisi demografica		
Popolazione legale al censimento (2011)	n° 33.925	
Popolazione residente al 31 dicembre 2015		
Totale Popolazione	n° 34.061	
di cui:		
maschi	n° 16.271	
femmine	n° 17.790	
nuclei familiari	n° 16.312	
comunità/convivenze	n° 17	
Popolazione al 1.1.2015		
Totale Popolazione	n° 34.050	
Nati nell'anno	n° 19	
Deceduti nell'anno	n° 46	
saldo naturale	n° -27	
Immigrati nell'anno	n° 67	
Emigrati nell'anno	n° 29	
saldo migratorio	n° 38	
Popolazione al 31.12. 2015		
Totale Popolazione	n° 34.061	
di cui:		
In età prescolare (0/6 anni)	n° 1.432	
In età scuola obbligo (7/14 anni)	n° 2.175	
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	n° 4.151	
In età adulta (30/65 anni)	n° 16.392	
In età senile (oltre 65 anni)	n° 9.911	
Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	7,40%
	2012	6,70%
	2013	6,40%
	2014	5,41%
	2015	5,58%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso

	2011	12,70%
	2012	14,20%
	2013	13,80%
	2014	13,01%
	2015	13,51%

Infine, il dato tendenziale relativo alla composizione della popolazione residente è così riassumibile:

Trend storico popolazione	2012	2013	2014	2015	2016
In età prescolare (0/6 anni)	1.263	1.401	1.530	1.432	1.527
In età scuola obbligo (7/14 anni)	2.225	2.223	2.288	2.175	2.169
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	4.082	4.103	4.253	4.151	4.279
In età adulta (30/65 anni)	16.904	16.695	17.072	16.392	16.404
In età senile (oltre 65 anni)	10.492	10.113	9.216	9.911	9.736

1.3 PARAMETRI UTILIZZATI PER PROGRAMMARE I FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE

Al fine di comprendere l'andamento tendenziale delle entrate dell'ente, si riporta nella tabella che segue il riepilogo dei principali indicatori di bilancio relativi alle entrate, con riferimento alle gestioni passate e a quelle oggetto di programmazione nel presente documento.

Denominazione indicatori	2014	2015	2016	2017	2018	2019
E1 - Autonomia finanziaria	0,83	0,95	0,94	0,94	0,95	0,95
E2 - Autonomia impositiva	0,66	0,78	0,78	0,79	0,79	0,79
E3 - Prelievo tributario pro capite	660,73	779,29	778,42	-	-	-
E4 - Indice di autonomia tariffaria propria	0,17	0,16	0,15	0,15	0,15	0,15

Così come per l'entrata, si espongono nella tabella che segue anche i principali indici di struttura relativi alla spesa.

Denominazione indicatori	2014	2015	2016	2017	2018	2019
S1 - Rigidità delle Spese correnti	0,34	0,32	0,29	0,29	0,34	0,34
S2 - Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti	0,05	0,05	0,04	0,04	0,04	0,04
S3 - Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti	0,29	0,28	0,25	0,25	0,27	0,27
S4 - Spesa media del personale	36.143,01	37.145,55	39.457,51	35.907,350	44.877,06	46.058,03
S5 - Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti	0,21	0,06	0,07	0,06	0,06	0,06
S6 - Spese correnti pro capite	832,85	840,08	937,01	-	-	-
S7 - Spese in conto capitale pro capite	23,73	158,36	454,38	-	-	-

Altrettanto interessante è l'apprezzamento dello "stato di salute" dell'ente, così come desumibile dall'analisi dei parametri di deficitarietà: a tal fine, l'articolo 228 del D.Lgs. n. 267/2000, al comma 5 e seguenti, prevede che "al Conto del bilancio sono annesse la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale ...". La legge prevede che quando almeno cinque dei dieci parametri sono negativi, l'ente versa in una condizione di deficitarietà strutturale.

Si tratta di una disposizione che assume una valenza informativa di particolare rilevanza, finalizzata ad evidenziare eventuali difficoltà tali da delineare condizioni di pre-dissesto finanziario e, pertanto, da monitorare costantemente. Si ricorda che tali parametri obiettivo di riferimento sono fissati con apposito Decreto del Ministero dell'Interno.

Parametri di deficitarietà	2014	2015	
Risultato contabile di gestione rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	
Residui entrate proprie rispetto entrate proprie	Rispettato	Rispettato	
Residui attivi entrate proprie rispetto entrate proprie	Rispettato	Rispettato	
Residui complessivi spese correnti rispetto spese correnti	Rispettato	Rispettato	
Procedimenti di esecuzione forzata rispetto spese correnti	Rispettato	Rispettato	
Spese personale rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	
Debiti di finanziamento non assistiti rispetto entrate correnti	Non Rispettato	Non Rispettato	
Debiti fuori bilancio rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	
Anticipazioni tesoreria non rimborsate rispetto entrate correnti	Rispettato	Rispettato	
Misure di ripiano squilibri rispetto spese correnti	Rispettato	Rispettato	

2 ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, quantomeno, l'approfondimento di specifici profili nonché la definizione dei principali contenuti che la programmazione strategica ed i relativi indirizzi generali, con riferimento al periodo di mandato, devono avere.

Nei paragrafi che seguono, al fine di delineare un quadro preciso delle condizioni interne all'ente, verranno inoltre analizzati:

- I servizi e le strutture dell'ente;
- Gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- Le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- La situazione finanziaria;
- La coerenza con i vincoli del patto di stabilità.

2.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI

Così come prescritto dal punto 8.1 del Principio contabile n.1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

2.1.1 Le strutture dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Immobili	Numero	mq
palazzo comunale	1	1.990,00
palazzo Appiani	1	1.400,00
archivio storico	1	423,00
cimiteri	2	30.650,00
mercato coperto	1	780,00
palestre	4	3.305,00
campi sportivi e relative strutture	5	57.100,00
campi atletica	1	13.000,00
bocciodromo	1	1.280,00
pista di pattinaggio e relative strutture	1	8.800,00
piscine	1	1.044,00
campi da tennis e relative strutture	6	9.000,00
immobili vari affidati a società sportive	6	5.245,00

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
asili nido	3	150
scuole materne	8	807
scuole elementari	6	1.340
scuole medie	3	861

Reti	Tipo	Km
acquedotto	KM	125,90
fognature	KM	87,36

Aree pubbliche	Numero	Kmq
aree verdi, parchi e giardini	7	40,00

Attrezzature	Numero
mezzi operativi	5
veicoli	20

2.2 I SERVIZI EROGATI

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, per i quali questa amministrazione ha ritenuto di intervenire, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	Scadenza affidamento	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Amministrazione generale e elettorale	Diretta	Comune di Piombino		Si	Si	Si	Si	Si	Si
Anagrafe e stato civile	Diretta	Comune di Piombino		Si	Si	Si	Si	Si	Si
Asili nido	Diretta	Comune di Piombino		Si	Si	Si	Si	Si	Si
Giustizia		Pretura di Piombino		Si	Si	Si	Si	Si	Si
Impianti sportivi	Affidamento a terzi	associazioni sportive private		Si	Si	Si	Si	Si	Si
Mense non scolastiche	Affidamento a terzi	società private mediante l'emissione di buoni pasto		Si	Si	Si	Si	Si	Si
Mense scolastiche	Affidamento a terzi	società private che gestiscono il Centro di cottura		Si	Si	Si	Si	Si	Si

Mercati e fiere attrezzate	Affidamento a terzi	privati che pagano una quota per l'occupazione di un banco		Si	Si	Si	Si	Si	Si
Polizia locale	Diretta	Comune di Piombino		Si	Si	Si	Si	Si	Si
Servizi necroscopici e cimiteriali	Diretta	Comune di Piombino		Si	Si	Si	Si	Si	Si
Ufficio tecnico	Diretta	Comune di Piombino		Si	Si	Si	Si	Si	Si

2.3 LE PARTECIPAZIONI ED IL GRUPPO PUBBLICO LOCALE

2.3.1 Società ed enti partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono.

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
Piombino Patrimoniale Srlu	Società partecipata	100,00%	100.000,00
ASIU SpA	Società partecipata	61,80%	2.000.016,00
Parchi Val di Cornia SpA	Società partecipata	60,42%	1.480.443,95
S.G.F. Srl	Società partecipata	90,40%	255.000,00
A.T.M SpA	Società partecipata	52,44%	255.000,00

PARCHI VAL DI CORNIA SPA

"Parchi Val di Cornia S.p.A." è una società a totale partecipazione pubblica, su cui è esercitato il *controllo analogo congiunto*, costituita per la gestione come sistema integrato dei Parchi e Musei dei Comuni compresi nel territorio della Val di Cornia e di quelli contermini, assieme alle relative attività strumentali ed accessorie.

La società deve svolgere l'esercizio congiunto e sinergico di tutte le attività strumentali alla conservazione, alla valorizzazione, alla tutela ed alla fruizione del patrimonio culturale, paesaggistico e ambientale. In particolare deve svolgere le seguenti attività:

- a) gestione musei e predisposizione dei servizi strumentali alla loro fruizione al pubblico, come prenotazione e servizi di biglietteria, manutenzione, vigilanza;
- b) controllo sul territorio per quanto riguarda il rispetto delle norme vigenti in materia di Aree Protette;
- c) corretta conservazione, valorizzazione, manutenzione, delle aree protette e del sistema dei Parchi e svolgimento di tutte le attività strumentali alla loro idonea fruizione;

d) ogni attività che sia strumentale alla tutela, valorizzazione, conservazione del patrimonio culturale e paesaggistico conferito, nei limiti e nelle forme di cui al “Codice”;

e) gestione di attività strumentali e/o connesse al sistema integrato per conto di singoli comuni;

f) funzioni di stazione appaltante per l'affidamento di servizi aggiuntivi con rilevanza commerciale inerenti alle gestioni dei musei e dei parchi, tra i quali essenzialmente: servizi di accoglienza e ospitalità, caffetteria, accompagnamento e guida, ristorazione.

Direttamente per conto del Comune di Piombino la società ha svolto un'attività “full service” sulle aree di sosta costiere. Questa attività come risulta da appositi contratti stipulato fra il Comune e la società, concretamente è consistita nelle seguenti azioni:

Manutenzione ordinaria e pulizia delle aree di sosta;

Sorveglianza delle aree di sosta con svolgimento di servizi strumentali all'attività sanzionatoria da parte del Comune per i casi di mancato od insufficiente pagamento del tributo per l'occupazione di suolo pubblico;

Servizio di accoglienza, informazione sulle strutture;

Vendita e rendicontazione per conto del Comune di “Tosap parking pass”;

Manutenzione dei parcometri e manutenzione ed adeguamento della segnaletica stradale;

Scassetamento e rendicontazione degli introiti presso i parcometri.

La società continuerà anche negli anni successivi a svolgere le stesse attività.

PIOMBINO PATRIMONIALE SRLU

La Piombino Patrimoniale S.r.l.u è una società interamente partecipata dal Comune di Piombino costituita per la produzione di beni e servizi strumentali all'attività del Comune e per lo svolgimento formalmente esternalizzato di funzioni amministrative. Il Comune esercita sulla società un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi ed attività.

La società deve continuare a svolgere come oggetto principale le attività di gestione, riscossione, controllo, accertamento e recupero di tributi e delle entrate in generale del Comune. A partire dal 2016, in aggiunta alle attività già gestite, svolge le attività di accertamento e liquidazione della TARI.

Fino alle verifiche di cui al D.Lgs. 175/2016, l'ora società continuerà ad occuparsi della gestione del campeggio comunale, e di altre attività varie quali progettazioni di opere e supporto tecnico ai settore lavori pubblici ed urbanistica.

SGF SRL

La missione della società consiste nella complessa attività economica di rivendita dei farmaci, preordinata al fine di assicurare e controllare l'accesso dei cittadini ai prodotti medicinali ed in tal senso a garantire la tutela del fondamentale diritto alla salute.

Sul territorio la SGF Srl ha tre farmacie, delle quali, una centrale e due fuori dal centro storico.

La SGF srl deve mantenere aperte per la cittadinanza le due farmacie nelle aree non centrali andando a neutralizzare il rischio di una potenziale assenza di servizio che si verificherebbe se il settore fosse lasciato del tutto alla libera iniziativa di mercato. Si ritiene che in un momento di pesante crisi economica per il Paese ed in speciale modo per la Città di Piombino, vista la chiusura del polo siderurgico, assicurare l'accesso ai farmaci ed alle cure sia un preciso dovere sociale ed istituzionale da parte del Comune.

Oltre al profilo di necessità istituzionale e sociale, c'è da tenere in considerazione l'aspetto non secondario della valorizzazione patrimoniale di un'azienda redditizia. Il Comune di Piombino introita ogni anno dalla SGF Srl una importante somma a titolo di corrispettivo dell'affitto d'azienda, e che contribuisce al mantenimento degli equilibri correnti del bilancio.

ASIU SPA

Il Comune di Piombino detiene il 61,80% del capitale di ASIU S.p.A, società per azioni a totale capitale pubblico detenuto dai Comuni della Val di Cornia costituita in data 13/05/1998 a seguito della trasformazione dell'Azienda Speciale del Comune di Piombino ai sensi dell'art. 17 della Legge n. 127/1997, per la gestione della complessiva gamma dei servizi di igiene ambientale e dell'intero ciclo dei rifiuti urbani e speciali. ASIU S.p.A. ha sempre avuto affidata la gestione dei rifiuti urbani ed assimilati e, in particolare, il servizio di spazzamento, raccolta, stoccaggio, trasporto, trattamento, smaltimento, recupero, nonché le attività di accertamento liquidazione e riscossione della relativa tariffa.

Al fine di procedere alla progettazione, realizzazione e gestione di impianti per il trattamento, al recupero, al riciclo e allo smaltimento in sicurezza dei rifiuti speciali e pericolosi; alla progettazione e alla realizzazione di interventi di bonifica delle aree industriali e dei siti contaminati; al recupero energetico, alla cogenerazione ed al teleriscaldamento, nonché alla commercializzazione dei materiali derivanti dai vari cicli di produzione industriale nonché dal riciclo di questi, il Comune di Piombino in data 04.09.1995 ha costituito la società TAP S.p.A, oggi RiMateria S.p.A. Nel corso del 2008 poi il Comune ha ceduto ad ASIU la propria partecipazione.

Con Delibera del Consiglio Regionale n. 59 del 11.06.2013, ai sensi della articolo 30, comma 5, della L.R. n. 69/2011, la Regione Toscana ha modificato la delimitazione degli ambiti territoriali ottimali ATO Toscana Sud e ATO Toscana Costa, disponendo il passaggio dei Comuni della Val di Cornia – inizialmente appartenenti all'ATO Toscana Costa – nel perimetro territoriale dell'ATO Toscana Sud;

Il Gestore Unico del servizio di gestione integrata dei rifiuti dell'ATO Toscana Sud è la Società Servizi Ecologici Integrati Toscana S.r.l. (di seguito, "SEI S.r.l."), giusta contratto di affidamento sottoscritto in data 27.03.2013 con la medesima ATO Toscana Sud, a seguito dell'aggiudicazione della relativa procedura ad evidenza pubblica. Con contratto di affitto di ramo di azienda del 29/10/2015 ASIU S.p.A. ha trasferito definitivamente a SEI S.r.l. la gestione del servizio di igiene urbana a far data dal 01.11.2015;

In data 01/09/2016 ASIU ha conferito in RiMateria il proprio ramo d'azienda rappresentato da tutti gli impianti per il trattamento, recupero e smaltimento rifiuti siti in Piombino – Loc. Ischia di Crociano, tramite aumento del capitale sociale di RiMateria e che per effetto di tale aumento l'attuale capitale sociale di RiMateria, pari a € 9. 391.999,76 è detenuto da ASIU per l'87,75% e dall'azionista Lucchini S.p.A. in A.S. per il 12,25%

Il Comune di Piombino quindi, detiene una partecipazione societaria diretta in ASIU S.p.A. ed una partecipazione societaria indiretta, per il tramite di ASIU S.p.A., in RiMateria S.p.A. Con tale atto di conferimento ASIU ha trasferito a RiMateria, dal 01/09/2016, le attività ambientali di natura industriale non

soggette a privativa, restando proprietaria esclusivamente degli assets nella disponibilità di SEI Toscana sulla base dell'atto di affitto di ramo d'azienda menzionato in precedenza

Tutto ciò premesso si precisano le linee guida strategiche di ciascuna delle 2 società per il prossimo triennio.

1.RIMateria S.p.A.

La partecipazione azionaria in RIMateria S.p.A. da parte di ASIU S.p.A. sarà ridimensionata sulla base di una procedura ad evidenza pubblica di cessione di parte consistente della partecipazione (52,65%) già avviata alla fine del mese di agosto 2016 e che dovrebbe concludersi nei primi mesi dell'anno 2017, attestando la partecipazione di ASIU al 35,10%

RIMateria proseguirà la propria attività operando quasi esclusivamente nel mercato dei rifiuti speciali tramite un assetto societario che prevederà ancora la presenza, inizialmente come partecipazione indiretta e successivamente diretta, di 3 Comuni del territorio in cui la società opera che hanno rilevato la sussistenza di un interesse generale in tale partecipazione rappresentato dalle esigenze di governo dei flussi di materia dei propri territori. Tali Comuni, Piombino, Campiglia Marittima e San Vincenzo, eserciteranno tale interesse generale avendo peso determinante, sulla base dell'attuale statuto RIMateria, in tutte le deliberazioni prese dalla società in tema di Strategie e Controllo, mentre la gestione operativa della società spetterà agli azionisti privati.

Le attività di RIMateria nel mercato del trattamento, riciclo e smaltimento dei rifiuti speciali, pericolosi e non, si concretizzeranno in 3 linee di business così individuate nel Piano industriale approvato nel mese di maggio:

oTrattamento e riciclo: attraverso una revisione dell'attuale impianto già di proprietà di RIMateria la società avvierà a trattamento e riciclo rifiuti speciali per la produzione di un materiale misto cementato;

oStoccaggi: Trattasi di una nuova attività che RIMateria intende avviare il prima possibile, in ogni caso dal 2019, e che consiste nell'allestimento di aree di stoccaggio per rifiuti speciali, pericolosi e non, da avviare a successivo trattamento/smaltimento in impianti di RIMateria stessa o di terzi;

oSmaltimento in discarica: Nel periodo 2016-2018 si prevede la coltivazione dell'attuale discarica conferita da ASIU con le volumetrie aggiuntive generate dall'autorizzazione rilasciata nel mese di agosto 2016 dalla regione Toscana sulla base dell'autorizzazione del progetto di riqualificazione pari a mc. 400.000. A partire dall'esercizio 2019 RIMateria prevederà di coltivare il nuovo sito realizzato nell'area SIN denominata LI53. Tale sito avrà una capacità complessiva di mc. 1.500.000 e sarà sfruttato per una volumetria annua di circa mc. 150.000.

2. ASIU S.p.A.

La società, dopo il suddetto conferimento avvenuto il 01/09/2016 degli assets impiantistici a RIMateria avrà la seguente evoluzione:

·Entro la fine dell'esercizio 2016 concluderà in via definitiva il passaggio degli assets attualmente in disponibilità di SEI Toscana con la cessione del ramo d'azienda.

·Dopo tale operazione la società sarà messa in liquidazione.

·Al momento della vendita del pacchetto azionario di RIMateria, nei primi mesi del 2017, introitando il corrispettivo di detta cessione, farà fronte al pagamento dei debiti tributari ancora in carico con l'Agenzia delle Entrate.

ATM SPA

ATM SpA, avendo assunto in TIEMME SpA e, conseguentemente, nel Consorzio MOBIT, quale partecipante alla complessa procedura della gara d'appalto indetta il 27 agosto 2012 dalla Regione Toscana per l'affidamento del lotto unico regionale dei servizi di trasporto pubblico locale su gomma, di cui all'art. 90 della L.R. 65/2010, ha visto la società impegnata in relazione alla convenienza ed ai vantaggi che la partecipazione attiva di ATM alla società TIEMME e al Consorzio MOBIT, non surrogabile con la partecipazione dei singoli Comuni proprietari di ATM a tali Enti, può garantire a tutti i Comuni soci.

A tal proposito, a seguito dell'aggiudicazione del servizio ad Autolinee Toscane/R.A.T.P è stato proposto ricorso al TAR Regionale tuttora in attesa di sentenza.

Da agosto 2015 la società ha iniziato un'attenta e proficua opera di recupero dei crediti che ha determinato un aumento della liquidità di cassa.

Inoltre da gennaio 2016 è stato sottoscritto un contratto di locazione oneroso (prima di tale data era a titolo gratuito) con il Comune di Piombino per la locazione della palazzina ATM

Indirizzi pluriennali 2017/2019

Occorre precisare che il patrimonio (personale e mezzi impegnati nel TPL) di ATM è stato già conferito a TIEMME; tuttavia, le Società socie di TIEMME continuano ad essere – sino all'avvento del nuovo soggetto gestore di TPL su gomma della Toscana per effetto della citata gara, affidatarie direttamente da parte dei Comuni soci del servizio di TPL del rispettivo territorio; conseguentemente, indifferentemente dal nuovo soggetto gestore (MOBIT/Autolinee Toscana) occorrerà che ATM mantenga nel medio tempo una rappresentanza strategica per la difesa degli interessi di questo territorio.

Essendo i Km oggetto di gara, nettamente minore rispetto a quelli attualmente percorsi, se viene meno quanto sopra esposto, per i comuni soci si potrebbero aprire scenari a dir poco complessi e non privi di conseguenze assai negative

Come si è detto, alcune scelte future daranno conseguenti all'esito della gara: in caso di non aggiudicazione, invece, le varie società aderenti a MOBIT, e, naturalmente, le società aderenti a TIEMME, dovranno stabilire di comune accordo i beni strumentali (al servizio) oggetto di trasferimento a MOBIT e la possibilità di procedere alla costituzione di un soggetto unico mediante trasformazione di MOBIT in una società e/o la costituzione di una nuova società veicolo.

In ogni caso è opportuno, se non giuridicamente necessario, che ATM sia pienamente in attività, dovendo partecipare, d'intesa coi Comuni soci, a scelte di notevole rilievo ai fini del futuro servizio di TPL su gomma e comunque certamente comportanti atti di straordinaria amministrazione, preclusi ad un Liquidatore.

Inoltre, sarà perpetuata con maggior vigore, l'azione di recupero crediti e di aumento del capitale sociale e della liquidità di cassa.

A tal proposito, si evidenzia che l'atto di nomina dell'attuale CdA, la liquidità di cassa era circa 100.000,00 €.

2.4 RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. L'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria del nostro ente così come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni.

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

Qualsiasi programmazione finanziaria deve necessariamente partire da una valutazione dei risultati delle gestioni precedenti. A tal fine nella tabella che segue si riportano per ciascuno degli ultimi tre esercizi:

- le risultanze finali della gestione complessiva dell'ente;
- il saldo finale di cassa;
- l'indicazione riguardo l'utilizzo o meno dell'anticipazione di cassa.

Descrizione	2014	2015	2016
Risultato di Amministrazione	6.765.331,23	7.799.068,26	0,00
di cui Fondo cassa 31/12	8.885.016,34	9.261.091,87	0,00
Utilizzo anticipazioni di cassa	NO	NO	NO

Nei paragrafi che seguono sono riportati, con riferimento alle entrate ed alla spesa, gli andamenti degli ultimi esercizi, presentando questi valori secondo la nuova articolazione di bilancio prevista dal D.Lgs. n. 118/2011.

2.4.1 Le Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2014/2019

Denominazione	2014	2015	2016	2017	2018	2019		
Avanzo applicato	130.000,00	6.922.329,21	2.149.662,56	0,00	---	---		
Fondo pluriennale vincolato	0,00	876.570,50	5.855.726,77	48.524,67	0,00	0,00		
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	22.701.905,02	26.559.800,04	26.522.311,65	26.412.901,06	28.318.901,06	28.318.901,06		
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	5.963.365,63	1.801.199,97	2.167.688,77	1.909.273,08	1.897.273,08	1.897.273,08		
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	5.852.437,35	5.490.487,42	5.245.522,84	5.039.085,60	5.504.519,00	5.504.519,00		
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	587.259,14	4.132.607,06	8.885.867,45	14.764.429,07	3.853.200,00	3.853.200,00		
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	399.999,98	0,00	0,00		
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	2.589.038,10	3.692.475,47	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00		
TOTALE	37.924.005,24	49.475.469,67	78.594.280,04	76.341.713,46	67.341.393,14	67.341.393,14		

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

2.4.1.1 Le entrate tributarie

L'intervento legislativo continuo e spesso poco organico portato avanti dai governi in questi ultimi anni, non ha agevolato la costruzione del bilancio né, tantomeno, ha definito delle basi dati consolidate su cui poter costruire le politiche di bilancio future. Ciò precisato, si riporta nel prospetto che segue l'andamento storico dell'ultimo triennio dei principali tributi.

Descrizione Entrate Tributarie	Trend storico			Program. Annuo 2017	% Scostam. 2016/2017	Programmazione pluriennale	
	2014	2015	2016			2018	2019
I.C.I.	1.527.364,73	1.857.736,79	1.788.000,00	1.788.000,00	0%	1.888.000,00	1.888.000,00
I.M.U.	7.105.399,92	7.039.553,99	7.855.000,00	8.020.000,00	2,10%	8.630.000,00	8.630.000,00
Addizionale sul consumo energia elettrica	6,47	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Asddizionale IRPEF	1.977.187,93	2.471.025,04	2.491.000,00	2.691.000,00	8,03%	3.490.000,00	3.490.000,00
Imposta di soggiorno	375.959,50	412.690,27	425.000,00	425.000,00	0%	500.000,00	500.000,00
T.O.S.A.P.	2.146.843,06	2.405.510,30	2.406.000,00	2.436.000,00	1,25%	2.696.000,00	2.696.000,00
Tassa per il ritiro e la raccolta rifiuti solidi urbani	14.973,09	12.414,65	14.000,00	19.000,00	35,71%	22.000,00	22.000,00
T.A.R.E.S.	5.758.914,48	6.145.000,00	6.402.043,47	6.018.514,48	-5,99%	6.018.514,48	6.018.514,48
Diritti sulle pubbliche affissioni	55.637,58	48.213,82	55.000,00	55.000,00	0%	55.000,00	55.000,00
Canone pubblicità	145.832,17	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
T.A.S.I.	3.593.786,09	3.555.838,62	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
C.I.M.P. (canone installazione mezzi pubblicitari)	0,00	184.425,58	190.000,00	190.000,00	0%	205.000,00	205.000,00
tasce ammissione concorsi	0,00	2.010,20	2.000,00	2.000,00	0%	2.000,00	2.000,00
Entrate da Fondo solidarietà comunale	0,00	2.425.380,78	4.894.268,18	4.768.386,58	-2,57%	4.812.386,58	4.812.386,58

2.4.1.2 Le entrate da servizi

Con riferimento alle entrate derivanti dalla erogazione dei servizi da parte del nostro ente, la seguente tabella ben evidenzia l'andamento relativo all'ultimo triennio e le previsioni stimate con riferimento al 2017/2019.

Descrizione Entrate da Servizio	Trend storico			Program. Annuo 2017	% Scostam. 2016/2017	Programmazione pluriennale	
	2014	2015	2016			2018	2019
Amministrazione generale e elettorale	66.183,75	77.566,96	72.000,00	72.000,00	0%	72.000,00	72.000,00
Anagrafe e stato civile	35.423,40	33.034,32	35.000,00	35.000,00	0%	35.000,00	35.000,00
Asili nido	172.235,92	170.224,38	170.224,35	170.224,35	0%	170.224,35	170.224,35
Giustizia	1.578,62	3.136,44	3.500,00	3.500,00	0%	3.500,00	3.500,00
Impianti sportivi	94.601,63	82.978,28	83.728,39	83.728,39	0%	83.728,39	83.728,39
Mense non scolastiche	11.609,87	11.599,89	13.000,00	11.600,00	-10,77%	11.600,00	11.600,00
Mense scolastiche	457.216,76	679.257,76	649.238,72	649.238,72	0%	649.238,72	649.238,72
Mercati e fiere attrezzate	25.013,54	24.503,78	25.000,00	25.000,00	0%	25.000,00	25.000,00
Polizia locale	2.461.636,96	2.472.367,20	2.168.000,00	2.018.000,00	-6,92%	2.468.000,00	2.468.000,00
Servizi necroscopici e cimiteriali	208.921,78	202.049,02	213.796,10	206.200,00	-3,55%	206.000,00	206.000,00
Ufficio tecnico	594,88	2.335,52	3.500,00	3.500,00	0%	3.500,00	3.500,00

Per ciascuna delle entrate sopra riportate si evidenziano i seguenti indirizzi tariffari posti a base della presente programmazione:

Proventi per i servizi	Indirizzi tariffari
Amministrazione generale e elettorale	Diritti
Anagrafe e stato civile	Diritti
Asili nido	Tariffe stabili
Giustizia	
Impianti sportivi	Tariffe stabili
Mense non scolastiche	Tariffe stabili
Mense scolastiche	Tariffe stabili
Mercati e fiere attrezzate	Tariffe stabili
Polizia locale	Tariffe stabili
Servizi necroscopici e cimiteriali	Tariffe stabili
Ufficio tecnico	Diritti

2.4.1.3 Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Per il finanziamento degli investimenti l'ente non ha più fatto ricorso all'indebitamento già dal 2013 contribuendo così in modo molto sostanziale alla riduzione del debito pubblico nazionale. Per il 2017 invece prevede di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito ma in ogni caso per un importo decisamente inferiore rispetto alla quota annua di rimborso mutui e pertanto contribuendo ancora per il 2017 alla riduzione del debito pubblico nazionale. La tabella che segue riporta l'andamento storico riferito agli ultimi tre esercizi e quello prospettico per i prossimi tre esercizi delle tipologie di entrata riferibili al titolo 6 Accensione prestiti ed al titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere.

Tipologia	Trend storico			Program. Annuale 2017	% Scostam. 2016/2017	Programmazione pluriennale	
	2014	2015	2016			2018	2019
TITOLO 6: Accensione prestiti							
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	399.999,98	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale investimenti con indebitamento	0,00	0,00	0,00	399.999,98	0%	0,00	0,00

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica, è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Si ricorda, in particolare, la previsione dell'articolo 204 del TUEL in materia di limiti al ricorso all'indebitamento.

2.4.1.4 I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

Altre risorse destinate al finanziamento degli investimenti sono riferibili a trasferimenti in conto capitale iscritti nel titolo 4 delle entrate, di cui alla seguente tabella:

Tipologia	Trend storico			Program. Annuale 2017	% Scostam. 2016/2017	Programmazione pluriennale	
	2014	2015	2016			2018	2019
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	43.984,10	2.651.570,87	7.379.377,25	12.890.200,00	74,68%	3.070.200,00	3.070.200,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	75.153,58	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	104.226,02	606.102,19	512.500,00	980.238,87	91,27%	378.000,00	378.000,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	439.049,02	799.780,42	993.990,20	893.990,20	-10,06%	405.000,00	405.000,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	587.259,14	4.132.607,06	8.885.867,45	14.764.429,07	66,16%	3.853.200,00	3.853.200,00

2.4.2 La Spesa

Le risorse raccolte e brevemente riepilogate nei paragrafi precedenti sono finalizzate al soddisfacimento dei bisogni della collettività. A tal fine la tabella che segue riporta l'articolazione della spesa per titoli con riferimento al periodo 2014/2015 (dati definitivi) e 2017/2019 (dati previsionali). Si ricorda che il nuovo sistema contabile, nel ridisegnare in modo molto più complicato la struttura della parte spesa del bilancio, ha modificato la precedente articolazione, per cui si è proceduto ad una riclassificazione delle vecchie voci di bilancio.

Denominazione	2014	2015	2016	2017	2018	2019		
Totale Titolo 1 - Spese correnti	28.616.011,88	28.631.645,55	31.925.947,98	30.400.091,90	31.995.942,56	31.995.942,56		0
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	815.289,02	5.397.382,92	15.481.696,90	14.512.953,72	3.853.200,00	3.853.200,00		
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	3.363.393,14	3.283.908,79	3.419.131,74	3.661.167,84	3.724.750,58	3.724.750,58		
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.589.038,10	3.692.475,47	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00		
TOTALE TITOLI	35.383.732,14	41.005.412,73	78.594.276,62	76.341.713,46	67.341.393,14	67.341.393,14		

2.4.2.1 La spesa per missioni

La spesa complessiva, precedentemente presentata secondo una classificazione economica (quella per titoli), viene ora riproposta in un'ottica funzionale, rappresentando il totale di spesa per missione. Si ricorda che le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

Denominazione	2014	2015	2016	2017	2018	2019		
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7.986.359,73	7.900.032,47	8.506.182,91	7.748.715,48	8.912.598,00	8.912.598,00		
TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	25.410,57	84.222,11	113.489,88	91.204,27	91.204,27	91.204,27		
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	1.750.567,16	1.680.401,35	2.009.480,09	1.716.519,64	1.803.756,64	1.803.756,64		
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	2.161.921,01	2.163.737,04	4.687.705,97	2.170.318,80	2.160.584,27	2.160.584,27		
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	865.660,56	1.401.892,93	4.838.246,03	860.322,84	655.662,84	655.662,84		
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	931.076,15	771.441,76	1.892.250,76	1.246.427,04	747.718,94	747.718,94		
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	283.956,14	306.548,64	328.085,57	285.151,90	285.151,90	285.151,90		
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.182.035,68	1.491.661,06	1.297.769,30	8.982.329,32	837.575,90	837.575,90		
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7.254.497,53	8.169.585,80	11.120.220,30	9.904.830,62	10.174.830,62	10.174.830,62		
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	3.162.840,49	4.446.447,05	5.395.384,04	4.730.402,60	2.524.680,51	2.524.680,51		
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	123.318,01	134.035,49	159.921,61	142.107,04	142.256,04	142.256,04		
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.575.667,03	3.568.418,82	3.903.662,08	3.589.134,17	3.574.173,57	3.574.173,57		
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	150.302,54	95.351,12	95.351,12	95.351,12	95.351,12		
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	121.957,46	367.818,05	283.274,92	61.470,41	61.470,30	61.470,30		
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	6.033,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	37.692,82	1.521.596,88	2.056.256,70	2.613.931,78	2.613.931,78	
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	3.363.393,14	4.638.699,33	4.674.155,16	4.893.671,51	4.892.946,44	4.892.946,44	
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.589.038,10	3.692.475,47	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00	
TOTALE MISSIONI	35.383.732,14	41.005.412,73	78.594.276,62	76.341.713,46	67.341.393,14	67.341.393,14	

2.4.2.2 La spesa corrente

Passando all'analisi della spesa per natura, la spesa corrente costituisce quella parte della spesa finalizzata ad assicurare i servizi ed all'acquisizione di beni di consumo.

Con riferimento al nostro ente la tabella evidenzia l'andamento storico e quello prospettico ordinato secondo la nuova classificazione funzionale per Missione.

Denominazione	2014	2015	2016	2017	2018	2019
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7.349.125,11	7.216.520,12	7.731.001,01	7.198.715,48	8.357.598,00	8.357.598,00
MISSIONE 02 - Giustizia	25.410,57	84.222,11	103.490,76	91.204,27	91.204,27	91.204,27
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	1.750.567,16	1.670.684,05	1.909.241,77	1.716.519,64	1.803.756,64	1.803.756,64
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	2.159.465,67	2.113.366,00	2.118.708,77	2.063.318,80	2.053.584,27	2.053.584,27
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	835.660,56	648.554,57	710.223,17	660.322,84	655.662,84	655.662,84
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	931.076,15	647.026,71	973.290,12	765.427,04	746.718,94	746.718,94
MISSIONE 07 - Turismo	283.956,14	296.788,64	328.085,57	285.151,90	285.151,90	285.151,90
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.049.383,96	946.392,08	1.054.517,46	842.575,60	837.575,90	837.575,90
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7.254.497,53	7.279.559,78	7.414.729,49	7.104.830,62	7.104.830,62	7.104.830,62
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	3.162.840,49	2.458.807,20	2.693.622,08	2.530.402,60	2.424.680,51	2.424.680,51
MISSIONE 11 - Soccorso civile	123.318,01	133.707,31	149.721,61	141.907,04	142.056,04	142.056,04
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.562.719,69	3.547.406,30	3.793.199,41	3.554.134,17	3.554.173,57	3.554.173,57
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	135.347,46	95.351,12	95.351,12	95.351,12	95.351,12
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	121.957,46	60.779,86	74.145,34	61.470,41	61.470,30	61.470,30
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	6.033,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	37.692,82	1.521.596,88	2.056.256,70	2.613.931,78	2.613.931,78
MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	1.354.790,54	1.255.023,42	1.232.503,67	1.168.195,86	1.168.195,86
TOTALE TITOLO 1	28.616.011,88	28.631.645,55	31.925.947,98	30.400.091,90	31.995.942,56	31.995.942,56

Si precisa che gli stanziamenti previsti nella spesa corrente sono in grado di garantire l'espletamento della gestione delle funzioni fondamentali ed assicurare un adeguato livello di qualità dei servizi resi.

2.4.2.3 La spesa in c/capitale

Le Spese in conto capitale si riferiscono a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente e diretti ad incrementarne il patrimonio. Rientrano in questa classificazione le opere pubbliche.

Denominazione	2014	2015	2016	2017	2018	2019
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	637.234,62	683.512,35	775.181,90	550.000,00	555.000,00	555.000,00
MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	9.999,12	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	9.717,30	100.238,32	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	2.455,34	50.371,04	2.568.997,20	107.000,00	107.000,00	107.000,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	30.000,00	753.338,36	4.128.022,86	200.000,00	0,00	0,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	124.415,05	918.960,64	481.000,00	1.000,00	1.000,00
MISSIONE 07 - Turismo	0,00	9.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	132.651,72	545.268,98	243.251,84	8.139.753,72	0,00	0,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	890.026,02	3.705.490,81	2.800.000,00	3.070.000,00	3.070.000,00

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	1.987.639,85	2.701.761,96	2.200.000,00	100.000,00	100.000,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	328,18	10.200,00	200,00	200,00	200,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	12.947,34	21.012,52	110.462,67	35.000,00	20.000,00	20.000,00
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	14.955,08	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	307.038,19	209.129,58	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2	815.289,02	5.397.382,92	15.481.696,90	14.512.953,72	3.853.200,00	3.853.200,00

2.4.2.3.1 Lavori pubblici in corso di realizzazione

La programmazione di nuove opere pubbliche presuppone necessariamente la conoscenza dello stato di attuazione e realizzazione di quelle in corso. A tal fine, nella tabella che segue, si riporta l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione indicando per ciascuna di esse la fonte di finanziamento, l'importo iniziale e quello alla data odierna tenendo conto dei SAL pagati.

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento	Importo iniziale	Realizzato Stato di avanzamento
Manutenzione caserma carabinieri	Stanziamenti di bilancio	21.691,60	Esecuzione
Ristrutturazione ex palazzo della Pretura	Stanziamenti di bilancio	160.000,00	Esecuzione
Ristrutturazione ex immobile della P.A. a Riotorto	ContraZIONE di mutuo	100.000,00	Utilizzo
Realizzazione Polo Culturale	ContraZIONE di mutuo	3.600.000,00	Esecuzione
Sistemazione campo Magona	ContraZIONE di mutuo	200.000,00	Utilizzo
Rifacimenti stradali	ContraZIONE di mutuo	330.000,00	Utilizzo
Rifacimenti fognari e fossi	Stanziamenti di bilancio	81.061,91	Esecuzione
Contenimento frane della costa urbana	Destinazione vincolata	2.500.000,00	Collaudo
Bonifica dei suoli di Città Futura	Destinazione vincolata	13.500.000,00	Progettazione
Ponticello Baratti	Stanziamenti di bilancio	80.000,00	Progettazione
Sistemazioni muri strada per Populonia	Stanziamenti di bilancio	22.000,00	Progettazione
Frana di Via del Popolo	Destinazione vincolata	2.000.000,00	Progettazione
Loculi nel cimitero di Riotorto	Stanziamenti di bilancio	40.000,00	Gara/Contratto
Impianto termico vigili urbani	Stanziamenti di bilancio	45.000,00	Progettazione
Impianti idrici Perticale e magazzini comunali	Stanziamenti di bilancio	50.000,00	Progettazione
Muro spondale Rio Salivoli Lotto 1	Stanziamenti di bilancio	61.000,00	Progettazione

2.4.3 Sostenibilità e andamento tendenziale dell'indebitamento

Gli enti locali sono chiamati a concorrere al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica anche attraverso il contenimento del proprio debito.

Già la riforma del titolo V della Costituzione con l'art. 119 ha elevato a livello costituzionale il principio della golden rule: gli enti locali, a differenza dello Stato, possono indebitarsi esclusivamente per finanziare spese di investimento.

La riduzione della consistenza del debito degli Enti Locali è un obiettivo a cui il legislatore tende, considerato il rispetto di questo principio come norma fondamentale di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi dell'art. 117, terzo comma, e art. 119.

Tuttavia, oltre a favorire la riduzione della consistenza del debito, il legislatore ha introdotto nel corso del tempo misure sempre più stringenti che limitano la possibilità di contrarre nuovo indebitamento da parte degli enti territoriali e ciò anche per compensare l'aumento del debito statale.

Negli ultimi anni sono state diverse le occasioni in cui il legislatore ha apportato modifiche al Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, volte a modificare il limite massimo di indebitamento, rappresentato dall'incidenza del costo degli interessi sulle entrate correnti degli enti locali.

L'attuale art. 204 del Tuel, sancisce che l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre

forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale dei correlati interessi, sommati agli oneri già in essere (mutui precedentemente contratti, prestiti obbligazionari precedentemente emessi, aperture di credito stipulate e garanzie prestate, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi) non sia superiore al 10% delle entrate correnti (relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui).

Nel nostro ente l'ammontare del debito contratto ha avuto il seguente andamento e sulla base delle decisioni di investimento inserite tra gli obiettivi strategici avrà il sotto rappresentato trend prospettico:

Descrizione	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito	59.740.787,25	55.874.712,18	52.068.436,83	48.039.060,88	43.813.537,99	39.502.606,36
Nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00	399.999,98	0,00	0,00
Debito rimborsato	3.866.075,07	3.806.275,35	4.029.375,95	4.225.522,97	4.310.931,64	4.382.641,97

A livello di spesa corrente il maggior esborso finanziario dato dalla spesa per interessi e dal rimborso della quota capitale è il seguente:

Descrizione	2017	2018	2019
Spesa per interessi	948.975,52	881.298,93	807.162,04
Quota capitale di rimborso dei mutui (titolo 4 della spesa)	4.225.522,97	4.310.931,64	4.382.641,97

2.4.4 Gli equilibri di bilancio

Per meglio comprendere le scelte adottate dalla nostra amministrazione, procederemo alla presentazione del bilancio articolando il suo contenuto in sezioni e verificando, all'interno di ciascuna di esse, se sussiste l'equilibrio tra "fonti" ed "impieghi" in grado di assicurare all'ente il perdurare di quelle situazioni di equilibrio monetario e finanziario indispensabili per una corretta gestione.

A tal fine si suddivide il bilancio in quattro principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi. In particolare, tratteremo nell'ordine:

- Bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- Bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;
- Bilancio movimento fondi, che presenta quelle poste compensative di entrata e di spesa che hanno riflessi solo sugli aspetti finanziari della gestione e non su quelli economici;
- Bilancio di terzi, che sintetizza posizioni anch'esse compensative di entrata e di spesa estranee al patrimonio dell'ente.

Gli equilibri parziali	2017	2018	2019	2020	2021
Risultato del Bilancio corrente (Entrate correnti - Spese correnti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio investimenti (Entrate investimenti - Spese investimenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio movimenti di fondi (Entrate movimenti di fondi - Spese movimenti di fondi)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio di terzi (partite di giro) (Entrate di terzi partite di giro - Spese di terzi partite di giro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo complessivo (Entrate - Spese)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.4.4.1 Gli equilibri di bilancio di cassa

Altro aspetto di particolare rilevanza ai fini della valutazione della gestione, è quello connesso all'analisi degli equilibri di cassa, inteso come rappresentazione delle entrate e delle spese in riferimento alle effettive movimentazioni di numerario, così come desumibili dalle previsioni relative all'esercizio 2017.

ENTRATE	CASSA 2017	COMPETENZA 2017	SPESE	CASSA 2017	COMPETENZA 2017
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	11.580.000,00				
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00
Fondo pluriennale vincolato		48.524,67			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	26.412.901,06	26.412.901,06	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	30.400.092,00	30.400.091,90 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.909.273,08	1.909.273,08			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.039.085,60	5.039.085,60	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	14.512.953,72	14.512.953,72 48.524,67
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	14.764.429,07	14.764.429,07			
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali	59.705.688,81	48.174.213,48	Totale spese finali	44.913.045,72	44.913.045,62
Titolo 6 - Accensione di prestiti	399.999,98	399.999,98	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	3.661.167,84	3.661.167,84
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	27.767.500,00	27.767.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	27.767.500,00	27.767.500,00
Totale Titoli	28.167.499,98	28.167.499,98	Totale Titoli	31.428.667,84	31.428.667,84
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	0,00				
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	87.873.188,79	76.341.713,46	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	76.341.713,56	76.341.713,46

2.5 RISORSE UMANE DELL'ENTE

Com'è noto, le dotazioni organiche del personale degli enti in questi ultimi anni sono state ridotte in maniera drastica.

L'attuale dotazione organica, ampiamente sottodotata rispetto alle necessità, è desumibile dalla seguente tabella:

Pianta Organica		In servizio al 31/12/2016				
Categorie	Numeri	Pers. In Servizio	Cognome	Nome	Categoria	Posizione
Dirigenti	5	4	BEZZINI	ALESSANDRO	DIR	T.IND.
			CERRINA FERONI	CAMILLA	DIR	T.DET.
			MONTELEONE	NICOLA	DIR	T.IND.
			SANTI	CLAUDIO	DIR	T.DET.
	5	4	TOTALE DIRIGENTI SU DOTAZIONE ORGANICA			
D3	14	4	FERRARI	MARIO	D3	D5
			GIANFRANCHI	MARIA	D3	D5
			PRIORI	MANOLA	D3	D5
			ARMANINI	ANTONELLA	D3	D5

		3 CHELI	ANTONELLA	D3	D4
		PARADISI	FEDERICO	D3	D4
		PARLANTI	VALENTINA	D3	D4
	14	7 TOTALI D3			
D1	61	3 GALEAZZI	ANGELA	D1	D5
		PIERI	DANIELA	D1	D5
		PIRAS	RAFFAELE	D1	D5
		6 BIANCHI	GRAZIA	D1	D4
		ACUTI	GRAZIELLA	D1	D4
		MARCATI	MONICA	D1	D4
		MONTINERI	CESARE	D1	D4
		PESCINI	LAURA	D1	D4
		SCARPINI	ANNA RITA	D1	D4
		15			
		BANCHI	RICCARDO	D1	D3
		BARBETTI	MARIA	D1	D3
		BELLUCCI	ELENA	D1	D3
		CASTAGNINI	ROBERTA	D1	D3
		FORNAI	VALERIA	D1	D3
		MANENTI	ALBINA	D1	D3
		PASQUINUCCI	LAURA	D1	D3
		PATANE'	MARIA CARMELA	D1	D3
		PICCINELLI	MARIA ASSUNTA	D1	D3
		PIGOZZI	ALESSANDRA	D1	D3
		QUOCHI	CRISTINA	D1	D3
		RINALDI	ROBERTA	D1	D3
		ROSSI	MARIA CRISTINA	D1	D3
		CECCARELLI	STEFANO	D1	D3
		LIVERANI	ETTORE	D1	D3
		15			
		BARAGATTI	ANDREA	D1	D2
		CAVAZZUTI	LUCA	D1	D2
		CIAMPINI	MARIA GRAZIA	D1	D2
		LANCIONI	SILVIA	D1	D2
		MORI	PAOLA	D1	D2
		MEI	MASSIMO	D1	D2
		PIERULIVO	MONICA	D1	D2
		POLLEGIONE	CRISTINA	D1	D2
		PUCCI	ILARIA	D1	D2
		SALVINI	SIMONE	D1	D2
		SASSO	SALVATORE	D1	D2
		SERRA	CESARINO	D1	D2
		TADDEI	GIANFRANCO	D1	D2
		ZANABONI	LORELLA	D1	D2
		CARAMANTE	MATTEO	D1	D2
		6			
		ALAGNA	MARIANNA	D1	D1
		CARLETTI	MICHELA	D1	D1
		IONITI	CHIARA	D1	D1
		REDDITI	LARA	D1	D1
		FOSSI	SERENA	D1	D1
		SOPRANI	FRIDA	D1	D1
	61	45 TOTALE D1			
C	68	8			
		BUSDRAGHI	ANDREA	C	C5
		CAPPELLI	FABRIZIO	C	C5

	CONTINI	ANNA	C	C5
	DELLE SEDIE	STEFANO	C	C5
	FILLINI	FABRIZIO	C	C5
	GINANNESCHI	GIANNA	C	C5
	PUNTONI	TAMARA	C	C5
	SARDI	DANIELE	C	C5
11				
	DOLFI	PAOLO	C	C4
	IORE	LILIANA	C	C4
	FRANCINI	PAOLO	C	C4
	GRANDI	LUCIANO	C	C4
	LEPORE	FAUSTO	C	C4
	NELLI	MONICA	C	C4
	SCAGLIA	ANTONINO	C	C4
	ACUTI	SERGIO	C	C4
	CAMPINOTI	LUCIANO	C	C4
	CIGNONI	ROBERTO	C	C4
	SIMONCINI	GRAZIANO	C	C4
10				
	BARONI	ANDREA	C	C3
	BIENTINESI	LORENZO	C	C3
	COSCIA	LUCIA	C	C3
	FORNARI	CRISTIANA	C	C3
	TONO	MAURIZIO	C	C3
	TADDEI	RITA	C	C3
	FABBRI	GABRIELLA	C	C3
	MANCUSI	ALDO	C	C3
	CERONI	CRISTINA	C	C3
	TADDEI	ALESSANDRA	C	C3
22	BELLINI	ORNELLA	C	C2
	CERONI	CARLA	C	C2
	FRANCESCHI	SILVIA	C	C2
	SAINATI	SIMONE	C	C2
	CARLI	GRAZIELLA	C	C2
	CUTRARA	ROSALBA	C	C2
	DI BARTOLO	CATERINA	C	C2
	BERTINI	MARCELLA	C	C2
	LORENZETTI	SANDRA	C	C2
	MEUCCI	LEONORA	C	C2
	PORCELLI	DOMENICA	C	C2
	BONSIGNORI	LUCIA	C	C2
	TEMPESTINI	SILVIA	C	C2
	FERRERI	AURORA	C	C2
	BUTI	IRENE	C	C2
	CILEMBRINI	STEFANIA	C	C2
	CORSINI	FABIO	C	C2
	MAZZITELLI	MARIA TERESA	C	C2
	LANDI	ENRICA	C	C2
	SCHICCHERI	CARLO	C	C2
	FILIPPESCHI	LISA BRUNA	C	C2
	RASPANTI	CATIA	C	C2
4	BALESTRI	SONIA	C	C1
	BALESTRI	CRISTIANO	C	C1
	LOGI	ELISA	C	C1
	MARTINI	ELISA	C	C1

68

55 TOTALE C

B3	57	28	BERTI	MARCELLO	B3	B7
			BIANCHI	FAUSTO	B3	B7
			BONTI	PATRIZIA	B3	B7
			CERRINI	MONICA	B3	B7
			CIORINO	CINZIA	B3	B7
			DI ROSA	FABRIZIO	B3	B7
			DI FILIPPO	MARIO	B3	B7
			FRANCESCHINI	ROSSELLA	B3	B7
			FRIZZI	CATINA	B3	B7
			GHERARDINI	LUCIANA	B3	B7
			GIANNELLINI	EDRO	B3	B7
			GIANNINI	STEFANO	B3	B7
			GRASSONI	GIORGIO	B3	B7
			GUARGUAGLI	LUCIA	B3	B7
			GUGLIELMINI	LORELLA	B3	B7
			LEONI	ROSSANO	B3	B7
			MARIANI	DANIELA	B3	B7
			MORETTI	MASSIMO	B3	B7
			MURRU	PATRIZIA	B3	B7
			PIRAS	FERDINANDO	B3	B7
			PROFETI	MAURIZIO	B3	B7
			REGOLI	STEFANIA	B3	B7
			SALVADORI	DANIELE	B3	B7
			SICARI	LAURA	B3	B7
			TAGLIARENI	ANNA	B3	B7
			TONINELLI	TIZIANO	B3	B7
			ULIVELLI	PIETRO	B3	B7
			ZANABONI	DAVIDE	B3	B7
		7	CECCANTI	CLAUDIO	B3	B6
			GALANO	ANGELA	B3	B6
			GIOMI	PAOLO	B3	B6
			LONDI	ROBERTO	B3	B6
			PARTIGIANI	ANGELA	B3	B6
			TAMBURINI	SERGIO	B3	B6
			VANNI	GABRIELLA	B3	B6
		8	BALESTRI	MARCO	B3	B5
			FAVILLI	ALESSANDRO	B3	B5
			FREQUENTI	LUCA	B3	B5
			FULCERI	GIUSEPPE	B3	B5
			GIOMI	CARLOTTA	B3	B5
			GIUSTI	ROSSELLA	B3	B5
			LAZZARI	ANDREA	B3	B5
			VITIELLO	MICHELE	B3	B5
		4	ASPIDE	GIUSEPPE	B3	B4
			DURANTI	PAOLA	B3	B4
			MARTELLI	SIMONA	B3	B4
			MAZZI	FRANCESCA	B3	B4
		4	BALLATI	VALENTINA	B3	B3
			CIAPONI	SIMONA	B3	B3
			GHILLI	KATIA	B3	B3
			PETRONI	MARIA	B3	B3

		MADDALENA			
	57	51 TOTALE B3			
B1	40	4	DI GIORGI	MIMMA	B1 B7
			LEMMI	LORELLA	B1 B7
			PILI	ALDO	B1 B7
			PISANI	MARIA	B1 B7
		7	ACERBI	BARBARA	B1 B6
			ASSIRELLI	ALESSANDRA	B1 B6
			BARONI	ROBERTO	B1 B6
			FERRARINI	CLAUDIO	B1 B6
			GRILLI	LUCIA	B1 B6
			MARRUCCI	DANIELA	B1 B6
			RIBECHINI	PAOLA	B1 B6
		5	BORELLI	MORENO	B1 B5
			MAGANZI	LUCIANA	B1 B5
			MANCIULLI	BARBARA	B1 B5
			MORATTO	VILMA	B1 B5
			SANI	ROBERTA	B1 B5
		6	BAGAGLI	BEATRICE	B1 B4
			CINQUEMANI	DONATELLA	B1 B4
			MARRUCCI	DANIELE	B1 B4
			MARTINI	DANIELA	B1 B4
			VENTURI	PIERA	B1 B4
			CONSIGLIO	MARIA CONCETTA	B1 B4
		3	GAVAZZI	MAURIZIO	B1 B3
			GULMANELLI	DAVIDE	B1 B3
			MARTOCCIA	VANNA ROSELLA	B1 B3
		12	BONSIGNORI	ELENA	B1 B2
			CIMATTI	ROBERTA	B1 B2
			CONTI	ANNA	B1 B2
			DI CRISTO	MARIA	B1 B2
			DI GIORGIO	PATRIZIA	B1 B2
			LEPRI	ALESSANDRO	B1 B2
			MEI	VIRNA	B1 B2
			PIERI	ROBERTA	B1 B2
			SONETTI	DENISE	B1 B2
			DELLA MURA	RAFFAELLA	B1 B2
			NOCCHI	BARBARA	B1 B2
			POCCESCHI	LAURA	B1 B2
		2	BETTINI	SIMONA	B1 B1
			D'ANGELO	VALERIA	B1 B1
	40	39 TOTALE B1			
A	1	1	GHILLI	GIANLUCA	A1 A5
	1	1 TOTALE A			
DIRIGENTI FUORI D.O.		1	POLI	MAURIZIO	
ARTICOLO 90		1	BONANNI	MARCO	

2.6 COERENZA CON I VINCOLI DEL PAREGGIO DI BILANCIO

Tra gli aspetti che hanno rivestito, fino a tutto il 2015, maggior importanza nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Patto di stabilità.

Il 2015 è l'ultimo anno che ha trovato applicazione tale vincolo di finanza pubblica e la tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti negli anni 2014/2015

Patto di Stabilità \ Pareggio di Bilancio	2014	2015	2016
Patto di stabilità interno 2014/2015 - Pareggio di Bilancio 2016	R	R	R

Legenda: "R" rispettato, "NR" non rispettato, "NS" non soggetto, "E" escluso

Dal 2016 il vincolo di finanza pubblica che tutti gli enti sono chiamati rispettare è il pareggio di bilancio inteso come saldo di competenza finanziaria non negativo tra le entrate finali e le spese finali.

Alla luce delle disposizioni normative recate dalla Legge n. 208/2015, la legge di stabilità per il 2016, dal comma 707 al comma 734, è possibile prevedere una situazione quale quella di seguito rappresentata.

Descrizione	2017	2018	2019	Operazione
SALDO FINALE DI COMPETENZA FINANZIARIA POTENZIATA (ENTRATE - SPESE)	4.268.255,41	6.242.892,36	6.242.892,36	+
Acquisizione spazi finanziari dalla Regione	0,00	0,00	0,00	+
Cessione spazi finanziari dalla Regione	0,00	0,00	0,00	-
Acquisizione spazi finanziari a livello Nazionale	0,00	0,00	0,00	+
Cessione spazi finanziari a livello Nazionale	169.000,00	0,00	0,00	-
SALDO FINALE DI COMPETENZA FINANZIARIA RIDETERMINATO	4.099.255,41	6.242.892,36	6.242.892,36	=

La programmazione finanziaria ha tenuto conto, nel programmare le spese di investimento, che dal 2017 il fondo pluriennale vincolato non sarà più considerato un'entrata rilevante ai fini del conseguimento del pareggio di bilancio.

3 GLI OBIETTIVI STRATEGICI

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

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

Denominazione	Obiettivo Numero	Obiettivi strategici di mandato
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Sindaco, Giunta e consiglieri, ambasciatori delle istituzioni per diffondere i principi democratici e civici
	2	Coinvolgimento dei cittadini ai processi decisionali
	3	Sviluppare varie forme di integrazione e coordinamento tra uffici per la gestione di progetti e competenze trasversali
	4	Rafforzare il processo di digitalizzazione della P.A.
	5	Sostenere un'Amministrazione trasparente
	6	Piano della Comunicazione
	7	Quartieri quale strumento essenziale per un capillare intervento sul territorio
	8	Difesa, nei limiti imposti dalle disponibilità economiche, dei Servizi Decentrati
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	1	Controllo del territorio
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	1	Accrescere e diversificare l'offerta formativa della scuola pubblica in funzione delle esigenze occupazionali
	2	Costituzione di un Tavolo di confronto permanente tra Amministrazione, insegnanti e dirigenti delle scuole in sinergia con la Conferenza dell'Istruzione della Val di Cornia
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1	Valorizzazione delle aree fuori dal Centro Storico
	2	Potenziamento dei servizi culturali
	3	Potenziamento dell'attrattività del territorio attraverso la qualificazione dell'offerta culturale
	4	Consolidamento e sviluppo di percorsi della memoria e dell'identità della Città
	5	Realizzazione di un sistema integrato di offerta dei beni culturali e archeologici
	6	Potenziamento dell'offerta dei beni paesaggistici
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sostegno allo sport elemento di inclusione sociale e aspetto formativo fondamentale dell'individuo
	2	Aumento dei progetti di prevenzione del disagio giovanile
	3	Istituzione di un osservatorio giovanile e proseguimento nella collaborazione con il mondo della scuola
	4	Politiche per favorire l'integrazione giovanile
	5	I Giovani e la scuola
MISSIONE 07 - Turismo	1	Incremento del turismo balneare nella costa urbana migliorando l'accesso alle spiagge
	2	Destagionalizzare il turismo
	3	Mantenimento Bandiera Blu Costa Est e verifica per certificazione Golfo di Baratti
	4	Qualificare il sistema di accoglienza turistica attraverso una maggiore integrazione tra enti, scuole e imprese
	5	Qualificare l'immagine del territorio migliorando il decoro urbano e la percezione del paesaggio
	6	Potenziamento marketing turistico e creazione di unico brand territoriale
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Adeguamento e revisione degli strumenti urbanistici in funzione della trasformazione del territorio e del nuovo quadro normativo regionale (Piano Paesaggistico Regionale e l.r. 65/2014)
	2	Politiche di riqualificazione urbana finalizzate ad incrementare la sicurezza
	3	Azioni di contrasto all'emergenza abitativa
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	La Smart City o Città intelligente
	2	Politiche dei rifiuti
	3	Aumento dell'uso di materiali riciclati e materiali derivanti

		dal recupero dei rifiuti industriali per la città
	4	Promozione dell'agricoltura urbana e periurbana
	5	Estensione delle aree verdi e creazione di sinergie con i privati per la manutenzione e gestione del verde pubblico
	6	Difesa della Costa
	7	Collaborazione con WWF per inserire l'Oasi Orti Bottagone nel sistema dei Parchi della Val di Cornia
	8	Sostegno a progetti innovativi per favorire la biodiversità e la lotta al cambiamento climatico.
	9	Misure di concertazione per contenimento delle colonie di piccioni e per convivenza con i gabbiani
	10	Costruzione del nuovo canile municipale attraverso un partenariato pubblico-privato (cd. project financing)
	11	Individuazione con il coinvolgimento dei Quartieri di una nuova Area di sgambatura per cani
	12	Campagne di sensibilizzazione e controlli per il rispetto del corretto comportamento dei padroni dei cani
	13	Mantenimento rete di monitoraggio qualità dell'aria e verifica ottemperanza dell'Autorizzazione Integrata Ambientale (AIA) ex Lucchini
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1	Progetto di ristrutturazione e/o implementazione della linea ferroviaria Campiglia -Piombino
	2	Favorire nuovi collegamenti viari e ferroviari con il porto
	3	Sinergia con App per rafforzamento del traffico commerciale e croceristico
	4	Sostituire l'uso dell'auto a favore dei mezzi pubblici e di una mobilità leggera
	5	Redazione del Piano Urbano della Mobilità Sostenibile PUMS
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Valorizzazione del mondo del volontariato e delle associazioni
	2	Promozione delle forme associative e degli organismi rappresentativi per la coesione sociale
MISSIONE 13 - Tutela della salute	1	Proseguimento del rapporto di confronto con la Direzione Usl e Regione Toscana per i servizi ospedalieri e logistici finalizzati
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	1	Aumento della cultura della sicurezza sul lavoro assieme alle organizzazioni sindacali
	2	Mantenimento dell'attuale forza lavoro
	3	Favorire lo spostamento dei nuovi cicli produttivi lontano dalla città e liberare aree produttive, innescando interventi di rigenerazione urbana.
	4	Creazione di un Polo europeo per la rottamazione navale integrato con la cantieristica
	5	Infrastrutturazione aree retroportuali nei settori della portualità e della logistica
	6	Attuazione di un complesso integrato della nautica e piccolo diporto
	7	Attuazione ambito produttivo del Gagno in raccordo con APP
	8	Completamento del PIP di Montegemoli
	9	Allentamento sostenibile del livello delle imposizioni fiscali locali alle imprese
	10	Favorire processi di innovazione del prodotto
	11	Favorire logica della gestione in rete tra aziende sul modello delle APEA
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1	Politiche volte al sostegno del comparto agricolo ed agroalimentare. Attuazione Protocollo Intesa Agricoltura. Piena funzionalità del Tavolo di Lavoro Agricoltura
	2	Politiche per lo sviluppo delle attività di Itticoltura in mare aperto (offshore)

	3	Coinvolgimento delle associazioni nella manutenzione della sentieristica del territorio
	4	Miglioramento dell'attuale campo di tiro alla sagoma in località Montegemoli
	5	Riperimetrazione del Parco di Montioni recuperando territori accessibili alla caccia
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1	Sviluppo di possibili forme di aggregazione sovracomunale

LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)

4 LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa del DUP declina, in termini operativi, le scelte strategiche in precedenza tratteggiate.

Rinviando a quanto già trattato nella prima parte del presente documento, per alcuni aspetti quali l'analisi dei mezzi finanziari a disposizione, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe, l'indebitamento, si intende presentare in questa sezione una lettura delle spese previste nel Bilancio di previsione, riclassificate in funzione delle linee programmatiche poste dall'amministrazione e tradotte nelle missioni e nei programmi previsti dalla vigente normativa.

4.1 CONSIDERAZIONI GENERALI

Nei paragrafi che seguono cercheremo di evidenziare le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio possono tradursi in obiettivi di medio e di breve termine da conseguire.

A riguardo, in conformità alle previsioni del D.Lgs. n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata in missioni. Per ciascuna missione, poi, sono indicate le finalità che si intendono perseguire e le risorse umane e strumentali ad esso destinate, distinte per ciascuno degli esercizi in cui si articola il programma stesso e viene data specifica motivazione delle scelte adottate. Ad esse si rimanda per una valutazione delle differenze rispetto all'anno precedente.

Per ogni missione è stata altresì evidenziata l'articolazione della stessa in programmi e la relativa incidenza sul bilancio del prossimo triennio.

Tale aspetto del DUP assume un ruolo centrale indispensabile per una corretta programmazione delle attività a base del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fase di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettono agli amministratori di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai dirigenti di confrontarsi costantemente con essi.

Rinviando alla lettura dei contenuti di ciascuna missione, in questa parte introduttiva ci preme riproporre le principali linee guida su cui questa amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa.

4.1.1 Obiettivi degli organismi gestionali e partecipati dell'ente

Con riferimento agli obiettivi gestionali degli enti ed organismi direttamente partecipati, si sottolinea la crescente importanza di definire un modello di "*governance esterna*" diretta a "*mettere in rete*", in un

progetto strategico comune, anche i soggetti partecipati dal nostro ente, così come previsto dalla vigente normativa e dagli obblighi in materia di Bilancio consolidato e di Gruppo Pubblico Locale.

A fine di definire il perimetro di operatività del Gruppo Pubblico Locale nonché le direttive e gli obiettivi delle singole entità partecipate, si rinvia al precedente paragrafo 2.3.

4.1.2 Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

L'intera attività programmatoria illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Generale o Piano Urbanistico Comunale, i Piani settoriali (Piano Comunale dei Trasporti, Piano Urbano del Traffico, Programma Urbano dei Parcheggi, ecc.), gli eventuali piani attuativi e programmi complessi.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

- Regolamento Urbanistico e Piano Strutturale d'Area

Delibera di approvazione: CC n. 13 del 25/03/2014 per il R.U.
Delibera di approvazione: CC n. 52 del 09/05/2007 per il P.S.A.

Prospetto delle nuove superfici previste nel piano vigente:

Ambiti della pianificazione	Previsione di nuove superfici piano vigente		
	Totale	di cui realizzata	di cui da realizzare
Aree di trasformazione (AT) previste dal Regolamento Urbano (RU) . Somma delle singole superfici territoriali di tutte le AT di RU	449.693,00	0,00	449.693,00

* Superficie edificabile espressa in metri quadri o metri cubi

- Piani particolareggiati

Comparti residenziali Stato di attuazione	Superficie territoriale		Superficie edificabile	
	Mq	%	Mq	%
P.P. previsione totale	140.435,00	50,00%	36.305,00	50,00%
P.P. in corso di attuazione	0,00	0%	0,00	0%
P.P. approvati	0,00	0%	0,00	0%
P.P. in istruttoria	0,00	0%	0,00	0%
P.P. autorizzati	0,00	0%	0,00	0%
P.P. non presentati	140.435,00	50,00%	36.305,00	50,00%
Totale	280.870,00	100,00%	72.610,00	100,00%

Comparti non residenziali Stato di attuazione	Superficie territoriale		Superficie edificabile	
	Mq	%	Mq	%
P.P. previsione totale	146.243,00	7,52%	22.480,00	50,00%
P.P. in corso di attuazione	0,00	0%	0,00	0%
P.P. approvati	0,00	0%	0,00	0%
P.P. in istruttoria	1.651.090,00	84,95%	0,00	0%
P.P. autorizzati	0,00	0%	0,00	0%
P.P. non presentati	146.243,00	7,52%	22.480,00	50,00%
Totale	1.943.576,00	100,00%	44.960,00	100,00%

- Piani P.E.E.P. / P.I.P.

Piani (P.E.E.P.)	Area interessata (mq)	Area disponibile (mq)	Delibera/Data approvazione	Soggetto attuatore
Non ci sono nel RU nuovi ambiti PEEP di previsione	0,00	0,00		

Piani (P.I.P.)	Area interessata (mq)	Area disponibile (mq)	Delibera/Data approvazione	Soggetto attuatore
PIP Montegemoli	632.352,00	26.653,00	CC N. 20 del 22/03/2013	Comune/privati
PIP Colmata (APEA)	328.750,00	0,00	DD n. 548 del 13/07/2016	Comune
PIP Gagno (Autorità Portuale)	211.610,00	0,00		Privato (AP)

Si evidenzia che le previsioni poste a base della programmazione di attività cui questo documento afferisce sono coerenti con le previsioni degli strumenti urbanistici vigenti così come delineati nei prospetti sopra esposti.

4.2 ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI

L'ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente. Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

In particolare, nei paragrafi che seguono analizzeremo le entrate dapprima nel loro complesso e, successivamente, seguiremo lo schema logico proposto dal legislatore, procedendo cioè dalla lettura delle aggregazioni di massimo livello (titoli) e cercando di evidenziare, per ciascun titolo:

- la valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti.

4.2.1 Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle rispettive fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi, prima di passare all'analisi per titoli, analizzeremo, per ciascuna voce di entrata distinta per natura (fonte di provenienza), il trend fatto registrare nell'ultimo triennio nonché l'andamento prospettico previsto per il futuro triennio 2017/2019, evidenziando anche l'eventuale scostamento fatto registrare tra il dato 2016 e la previsione 2017.

Per maggiore chiarezza espositiva, le entrate saranno raggruppate distinguendo:

- dapprima le entrate correnti dalle altre entrate che, ai sensi delle vigenti previsioni di legge, contribuiscono al raggiungimento degli equilibri di parte corrente ed alla copertura delle

- spese correnti e per rimborso prestiti;
- successivamente, le restanti entrate in conto capitale, distinte anch'esse per natura / fonte di provenienza.

Tali informazioni sono riassunte nella tabella che segue.

Quadro riassuntivo delle entrate	Trend storico			Program. Annuo 2017	% Scostam. 2016/2017	Programmazione pluriennale	
	2014	2015	2016			2018	2019
Entrate Tributarie (Titolo 1)	22.701.905,02	26.559.800,04	26.522.311,65	26.412.901,06	-0,41%	28.318.901,06	28.318.901,06
Entrate per Trasferimenti correnti (Titolo 2)	5.963.365,63	1.801.199,97	2.167.688,77	1.909.273,08	-11,92%	1.897.273,08	1.897.273,08
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	5.852.437,35	5.490.487,42	5.245.522,84	5.039.085,60	-3,94%	5.504.519,00	5.504.519,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	34.517.708,00	33.851.487,43	33.935.523,26	33.361.259,74	-1,69%	35.720.693,14	35.720.693,14
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente	0,00	397.500,00	700.000,00	700.000,00	0%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese correnti	0,00	236.905,59	163.581,35	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	545.978,53	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	34.517.708,00	34.485.893,02	35.345.083,14	34.061.259,74	-3,63%	35.720.693,14	35.720.693,14
Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale	237.259,14	3.332.826,64	8.041.877,25	13.870.438,87	72,48%	3.448.200,00	3.448.200,00
Proventi oneri urbanizzazione per spese investimenti	450.000,00	799.780,42	843.990,20	893.990,20	5,92%	405.000,00	405.000,00
Mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	399.998,98	0%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese investimento	130.000,00	6.685.423,62	1.986.081,21	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	876.570,50	5.309.748,24	48.524,67	-99,09%	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	817.259,14	11.694.601,18	16.181.696,90	15.212.952,72	-5,99%	3.853.200,00	3.853.200,00

4.2.1.1 Entrate tributarie (1.00)

Nella sezione strategica del presente documento abbiamo analizzato le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione procediamo alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2017	% Scostam. 2016/2017	Programmazione pluriennale	
	2014	2015	2016			2018	2019
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	22.500.435,27	24.134.419,26	21.628.043,47	21.644.514,48	0,08%	23.506.514,48	23.506.514,48
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	201.469,75	2.425.380,78	4.894.268,18	4.768.386,58	-2,57%	4.812.386,58	4.812.386,58
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	22.701.905,02	26.559.800,04	26.522.311,65	26.412.901,06	-0,41%	28.318.901,06	28.318.901,06

4.2.1.2 Entrate da trasferimenti correnti (2.00)

Le entrate da trasferimenti correnti, anch'esse analizzate per categoria, misurano la contribuzione da parte dello Stato, della regione, di organismi dell'Unione europea e di altri enti del settore pubblico allargato finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

L'andamento di tali entrate, distinguendo il trend storico dallo sviluppo prospettico, è riassumibile nella seguente tabella:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2017	% Scostam. 2016/2017	Programmazione pluriennale	
	2014	2015	2016			2018	2019
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	5.961.477,84	1.801.199,97	1.985.842,40	1.734.926,71	-12,64%	1.722.926,71	1.722.926,71
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	179.890,00	172.390,00	-4,17%	172.390,00	172.390,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	1.887,79	0,00	1.956,37	1.956,37	0%	1.956,37	1.956,37
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	5.963.365,63	1.801.199,97	2.167.688,77	1.909.273,08	-11,92%	1.897.273,08	1.897.273,08

4.2.1.3 Entrate extratributarie (3.00)

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi 2 titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue procederemo alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2017	% Scostam. 2016/2017	Programmazione pluriennale	
	2014	2015	2016			2018	2019
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	4.569.809,89	2.495.593,01	2.440.837,54	2.447.613,44	0,28%	2.477.413,44	2.477.413,44
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	2.604.222,90	2.308.207,68	2.158.207,68	-6,50%	2.608.207,68	2.608.207,68
Tipologia 300: Interessi attivi	36.343,67	20.669,59	19.993,99	23.500,00	17,54%	23.500,00	23.500,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	13.560,00	20.318,28	25.000,00	25.000,00	0%	25.000,00	25.000,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1.232.723,79	349.683,64	451.483,63	384.764,48	-14,78%	370.397,88	370.397,88
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	5.852.437,35	5.490.487,42	5.245.522,84	5.039.085,60	-3,94%	5.504.519,00	5.504.519,00

4.2.1.4 Entrate in c/capitale (4.00)

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle del titolo 6, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale. Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2017	% Scostam. 2016/2017	Programmazione pluriennale	
	2014	2015	2016			2018	2019
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	43.984,10	2.651.570,87	7.379.377,25	12.890.200,00	74,68%	3.070.200,00	3.070.200,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	75.153,58	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	104.226,02	606.102,19	512.500,00	980.238,87	91,27%	378.000,00	378.000,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	439.049,02	799.780,42	993.990,20	893.990,20	-10,06%	405.000,00	405.000,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	587.259,14	4.132.607,06	8.885.867,45	14.764.429,07	66,16%	3.853.200,00	3.853.200,00

4.2.1.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)

Le entrate ricomprese nel titolo 5, così meglio evidenziato nell'articolazione in tipologie, riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente. L'andamento di tali valori è riassunto nella seguente tabella.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2017	% Scostam. 2016/2017	Programmazione pluriennale	
	2014	2015	2016			2018	2019
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00

4.2.1.6 Entrate da accensione di prestiti (6.00)

Le entrate del titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti. Le voci in esame trovano evidenza nella tabella che segue.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2017	% Scostam. 2016/2017	Programmazione pluriennale	
	2014	2015	2016			2018	2019
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	399.999,98	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	399.999,98	0%	0,00	0,00

4.2.1.7 Entrate da anticipazione di cassa (7.00)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere. Come si vede dalla tabella sottostante, mai il Comune ha dovuto fare ricorso a tale entrata.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2017	% Scostam. 2016/2017	Programmazione pluriennale	
	2014	2015	2016			2018	2019
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00

L'importo indicato nelle previsioni è l'importo massimo concedibile dal Tesoriere a titolo di anticipazione di tesoreria.

L'ente non prevede di attivare anticipazioni di tesoreria nel corso dell'anno.

Per ulteriori approfondimenti si rinvia a quanto descritto nell'apposita sezione della nota integrativa.

4.3 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

La parte entrata, in precedenza esaminata, evidenzia come l'ente locale, nel rispetto dei vincoli che disciplinano la materia, acquisisca risorse ordinarie e straordinarie da destinare al finanziamento della gestione corrente, degli investimenti e al rimborso dei prestiti.

In questo capitolo ci occuperemo di analizzare le spese in maniera analoga a quanto visto per le entrate, cercheremo di far comprendere come le varie entrate siano state destinate dall'amministrazione al conseguimento degli obiettivi programmatici posti a base del presente documento.

4.3.1 La visione d'insieme

Nel nostro ente le risultanze contabili aggregate per titoli di entrata e di spesa, sono sintetizzate nella tabella sottostante, che espone gli effetti dell'intera attività programmata in termini di valori.

Totali Entrate e Spese a confronto	2017	2018	2019
Entrate destinate a finanziare i programmi dell'Amministrazione			
Avanzo d'amministrazione	0,00	-	-
Fondo pluriennale vincolato	48.524,67	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	26.412.901,06	28.318.901,06	28.318.901,06
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	1.909.273,08	1.897.273,08	1.897.273,08
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	5.039.085,60	5.504.519,00	5.504.519,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	14.764.429,07	3.853.200,00	3.853.200,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	399.999,98	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00
TOTALE Entrate	76.341.713,46	67.341.393,14	67.341.393,14
Spese impegnate per finanziare i programmi dell'amministrazione			
Disavanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1 - Spese correnti	30.400.091,90	31.995.942,56	31.995.942,56
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	14.512.953,72	3.853.200,00	3.853.200,00
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	3.661.167,84	3.724.750,58	3.724.750,58
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00
TOTALE Spese	76.341.713,46	67.341.393,14	67.341.393,14

Tale rappresentazione, seppur interessante in termini di visione d'insieme della gestione, non è in grado di evidenziare gli effetti dell'utilizzo delle risorse funzionali al conseguimento degli indirizzi che l'amministrazione ha posto. Per tale attività è necessario procedere all'analisi della spesa articolata per missioni, programmi ed obiettivi.

4.3.2 Programmi ed obiettivi operativi

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Volendo analizzare le scelte di programmazione operate nel nostro ente, avremo:

Denominazione	Programmi Numero	Risorse assegnate 2017/2019	Spese previste 2017/2019
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11	25.573.911,48	25.573.911,48
MISSIONE 02 - Giustizia	2	273.612,81	273.612,81
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	2	5.324.032,92	5.324.032,92
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	6	6.491.487,38	6.491.487,34
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2	2.171.647,68	2.171.648,52
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2	2.741.864,92	2.741.864,92
MISSIONE 07 - Turismo	1	855.455,70	855.455,70
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2	10.657.480,72	10.657.481,12
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8	30.254.491,86	30.254.491,86
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5	9.779.763,62	9.779.763,62
MISSIONE 11 - Soccorso civile	2	426.619,12	426.619,12
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9	10.737.481,31	10.737.481,31
MISSIONE 13 - Tutela della salute	1	286.053,36	286.053,36
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	4	184.411,01	184.411,01
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2	0,00	0,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	1	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	3	7.284.120,26	7.284.120,26
MISSIONE 50 - Debito pubblico	2	14.679.564,39	14.679.564,39
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	1	0,00	0,00
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2	83.302.500,00	83.302.500,00

4.3.3 Analisi delle Missioni e dei Programmi

MISSIONE	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma	Obiettivo
Programma 01 - Organi Istituzionali	Istituzione della Giornata del Cittadino, premiando i cittadini protagonisti di azione meritorie
	Diffusione del civismo e della buona amministrazione nelle scuole e nei luoghi di aggregazione giovanile
	Crowdfunding
	Città dei Bambini
	Campagna #iosemplifico
	Campagna #Piombinocambia
	Tavolo sul decoro
	Percorsi di partecipazione in attuazione al Regolamento Urbanistico
Programma 11 - Altri servizi generali	STC per la gestione e attuazione degli Accordi di Programma 2013-2014-2015 conseguenti al riconoscimento dell'area di crisi industriale complessa
	Implementare l'informatizzazione dei procedimenti
	Gruppo di lavoro per la gestione del decoro urbano
	Coordinamento, nell'ambito della segreteria del Sindaco, dei rapporti tra Giunta e strutture organizzative per monitorare l'esecuzione del programma
	Utilizzo di tirocini formativi e del Servizio Civile Regionale all'interno di aree d'intervento sociale, culturale e del servizio Sviluppo Economico, in particolare per l'istituzione dell'Ufficio Europa
	Realizzazione di più servizi in modalità telematica e dematerializzata
	Costruzione dell'Agenda digitale Locale per una filiera amministrativa con gli altri soggetti pubblici
	Utilizzo di tirocini formativi e del Servizio Civile Regionale all'interno del settore Lavori Pubblici per il potenziamento delle banche dati GIS (catasto del verde, della segnaletica, degli interventi sulle strade, ...)
	Aggiornamento continuo del sito internet istituzionale
	Garantire lo streaming dei consigli comunali aperti al pubblico
	Elaborare questionari di customer satisfaction disponibili in ogni ufficio a contatto con il pubblico
	Approvazione con garanzia Giovani del progetto "PARTECIPARE"
	Accrescere l'utilizzo della pagina Facebook istituzionale e di altri social network
	Video Podcast (video interviste diffuse tramite internet mail)
	Adesione al progetto UNCEM: ECCO FATTO, in collaborazione con la Regione Toscana come da delibera di giunta n. 258/2014 (è anche intervento a favore di occupazione giovanile)
	Partecipazione dei cittadini alla cura del libero interesse (eventi, iniziative, mostre) anche attraverso il coordinamento dei Consigli di Quartiere

	Potenziamento dei servizi territoriali: Realizzazione e gestione della sala di quartiere di Riotorto
	Garanzia di funzionamento dei Servizi Decentrati: mantenimento dell'efficienza, della fruibilità e dell'accessibilità dei Centri Civici di Quartiere

MISSIONE	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Programma	Obiettivo
Programma 02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	Potenziamento delle attività di controllo della Polizia Municipale
	Incremento delle forme di collaborazione con le forze dell'ordine per la vigilanza del territorio
	Incrementare l'installazione di telecamere in aree a maggiore necessità di controllo
	Osservatorio permanente per la legalità e la sicurezza

MISSIONE	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio
Programma	Obiettivo
Programma 06 - Servizi ausiliari all'istruzione	Interventi volti ad ottenere un Istituto agrario e specializzazioni legate alla logistica portuale, oltre che alle ulteriori necessità formative determinate dalla mutazione economica-produttiva in atto. attraverso la programmazione della Conferenza Zonale per l'Istruzione e del Tavolo dell'Agricoltura
	Ripristino del Liceo Classico attraverso specifico programma di promozione in sede di Conferenza Zonale dell'Istruzione
	Consolidamento dell'Istituto alberghiero: utilizzo temporaneo di locali comunali a uso laboratorio di cucina in attesa della realizzazione del laboratorio scolastico, attualmente in fase di costruzione
	Superare le criticità in materia di edilizia scolastica, trasporti e logistica attraverso la programmazione della Conferenza Zonale per l'Istruzione e l'accesso ai fondi ministeriali e regionali
	Progetti educativi che coinvolgono vari soggetti attraverso il costituito Coordinamento Pedagogico Zonale
	L.107/2015 "La buona scuola" Organizzazione e avvio del sistema interno all'ente per l'accoglienza e la gestione dei progetti scolastici di Alternanza Scuola-Lavoro
	Comunità Educante: promozione di un programma di interventi per la condivisione, da parte di tutte le agenzie educative del territorio, di approccio comune all'educazione e al contrasto al disagio adolescenziale e costituzione del Coordinamento "Scuola-Doposcuola"
	POR-CREO 2016 potenziamento dei servizi educativi per la 1° infanzia: Partecipazione al Bando regionale per aumentare il livello di accesso al sistema educativo pubblico-privato

MISSIONE	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma	Obiettivo
Programma 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Programmazione decentrata di feste, iniziative mercati
	Completamento del nuovo polo culturale all'interno del complesso dell'ex IPSIA
	Iniziative varie della Biblioteca per la promozione della lettura

	Progetto di recupero delle cronache locali de «Il Tirreno» e «La Nazione»
	Concorso nazionale Riviera Etrusca (Etruria Classica) e Festival di S.Cecilia (Etruria Classica, Gruppo Endel e Corale Mascagni)
	Stagione Teatrale Concertistica
	Stagione teatrale ragazzi
	Archivio progetto di archeologia industriale e progetto di conservazione dell'archivio Lucchini
	Realizzazione di percorsi didattici sulla Memoria storica (es. Iniziative di valorizzazione dell'era napoleonica, progetto Storia e Memoria, viaggi della memoria.....)
	Donazione dell'archivio del Prof. Tognarini
	Donazione della collezione archeologica Mascia
	Ruolo centrale svolto dalla Parchi Val di Cornia
	Proroga Accordo di Baratti
	Completamento della riqualificazione dell'area del Semaforo per destinarla al Parco della Memoria (Parco della Tolla)
	Parco di Punta Falcone in ANPIL – valorizzazione dell'area in funzione del riordino del sistema delle aree naturalistiche d'interesse regionale a seguito della riforma normativa regionale
	Potenziamento della capacità d'intervento dei servizi culturali: ricorso al sistema della gestione esternalizzata dell'intero complesso dei servizi (Biblioteca di Piombino, Biblioteca di Riotorto, Archivio Storico
	Recupero aree verdi urbane (giardini tematici)
	Potenziare e gestire collegamenti con Università e centri di ricerca (MIBAC e MIUR)
	Interventi di valorizzazione dell'acropoli del Parco di Populonia – Finanziamento ALES (exARCUS)
	Tutela dei BBCC: Disciplina per l'utilizzo dell'antica Porta a Terra della Città “il Rivellino”
	POR-FESR 2014-2019: Progetto regionale “Città dell'Etruria”: restauro, a scopo di valorizzazione del parco archeologico di Baratti e Populonia. Attuatore Parchi Val di Cornia
	Potenziamento accessibilità ai BBCC : progetto “Museo in tutti i sensi”

MISSIONE	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma	Obiettivo
Programma 01 - Sport e tempo libero	Proseguimento del progetto Gioco sport , un'attività sportiva con le scuole
	Programma di miglioramento del patrimonio impiantistico sportivo pubblico. Integrazione del progetto Palatenda.
	Programma di sostegno degli operatori delle ASD (Associazioni Sportive Dilettantistiche)
	Programma di ampliamento dei luoghi per la pratica motoria all'aperto
Programma 02 - Giovani	Confermare l'investimento nel Servizio Civile Regionale
	Progetto “comunità educante” e coordinamento scuola e dopo scuola
	Attivazione di tirocini formativi retribuiti della Regione Toscana per favorire un'adeguata formazione Potenziamento dei tirocini curricolari. in attuazione della modificata disciplina

	regionale
	Mantenere il Centro Giovani in linea con i cambiamenti sociali
	Usare lo sport come strumento educativo alla cultura del rispetto e della condivisione
	Stimolare lo svolgimento di corsi di lingue straniere, attenti agli idiomi del mondo arabo e dell'Est Europa anche attraverso la concessione dell'uso di locali comunali con destinazione e pubblico servizio
	Approfondire esperienze di integrazione dei giovani
	Realizzazione di uno specifico percorso di apprendimento della storia del '900 e della nostra Costituzione
	Svolgimento di seminari e/o conferenze di approfondimento sulla realtà universitaria (Informagiovani)

MISSIONE	MISSIONE 07 - Turismo
Programma	Obiettivo
	Nell'ambito della revisione del Piano Particolareggiato della Costa Est e del Regolamento Demaniale marittimo, si prevede di ampliare le potenzialità di insediamento di nuove attività a servizio del turismo balneare e del diporto nautico, mediante il riordino delle attività esistenti, la previsione di nuovi punti blu, il potenziamento dei punti di ormeggio e la definizione di procedimenti snelli per la rapida realizzazione di nuovi servizi turistici legati all'economia del mare.
Programma 01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	Spalmare la programmazione degli eventi allo scopo di allungare la stagione turistica, oltre l'aspetto balneare, con lo sviluppo di flussi d'interesse (cultura, sport, scienza....)
	Implementare azione del Comitato di gestione ambientale integrata per la Bandiera Blu
	Avviare screening ricognitivo su Golfo di Baratti per verificare fattibilità ottenimento Bandiera Blu
	Agenda eventi condivisa tra Amministrazione Comunale operatori turistico culturali e operatori commerciali
	Creazione del Tavolo del Turismo tra Amministrazione e operatori del settore
	Realizzazione di un efficace Piano della segnaletica turistica anche attraverso risorse economiche ed organizzative terze: progetto "Qrcode.Audioguide"
	Ruolo della Società Parchi mediante reti di aziende ad essa collegate: progetto rete delle imprese Ruolo della Società Parchi per la costituzione della "Rete dei parchi archeominerari costieri"
	Estensione dei punti e degli orari di apertura dei servizi di informazione turistica
	Implementazione Osservatorio Turistico di destinazione (OTD)

MISSIONE	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma	Obiettivo
Programma 01 - Urbanistica e assetto del territorio	Avvio formazione ed elaborazione nuovo Piano strutturale intercomunale
	Definizione di una strategia per l'attuazione del Regolamento Urbanistico
	Varianti di adeguamento/manutenzione regolamento urbanistico previa attivazione "fase di ascolto"
	Riapianificazione aree industriali in attuazione accordi istituzionali/riconversione centrale ENEL
	elaborazione nuovo piano particolareggiato del Parco territoriale della costa orientale/Sterpaia
	Revisione del Piano particolareggiato di Città futura in conseguenza della riapianificazione aree industriali

	Revisione del regolamento edilizio (incentivi per interventi su efficienza energetica/riqualificazione del costruito)
	Nuova regolamentazione delle aree agricole frazionate (Piano Particolareggiato delle Fabbriciane/Torrenuova)
	Sgravi fiscali e/o altri incentivi per interventi per la manutenzione straordinaria
	Svolgimento di concorsi di idee per progetti di riqualificazione urbana
	Priorità agli interventi pubblici volti alla manutenzione ordinaria della città
	Superamento delle criticità per le zone di Piazza Dante, i Portici, il Cotone, l'ultima parte di Corso Italia e Piazza Lega
Programma 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	Aumento alloggi Erp secondo le previsioni urbanistiche: chiusura del progetto "Contratti di Quartiere II" e partecipazione a programmi d'investimento regionale per l'ERP
	Incremento degli aiuti al recepimento e alla gestione della locazione (contributo housing sociale, contributo all'affitto secondo la legge 431/1998); progetto Accompagnamento nella Locazione
	Mantenimento delle altre misure emergenziali (cd. Blocca sfratti) in ausilio alle misure comunali ed in funzione delle risorse regionali e statali
	Costruzione di una struttura che abbia il compito di assorbire sia le persone che escono temporaneamente da una locazione che il clochard (struttura da costruire con intervento pubblico)
	Alloggi a Canone concordato in sede locale – conclusione della Misura C regionale con la realizzazione e consegna dei n. 7 alloggi di via Landi
	Canone concordato in sede locale – rinnovo triennale del patto territoriale
	Sistema di gestione degli alloggi ERP: adeguamento dei regolamenti e delle procedure alla modifica disciplinare cui alla LR 41/2015 di modifica della LR 96/1996

MISSIONE	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma	Obiettivo
Programma 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Gestione dei parcheggi con sistemi innovativi di pagamento
	Gestione con modalità informatica dei posti riservati agli invalidi: attuazione progetto NO FAR ACCES
	Sensori per il controllo dell'inquinamento atmosferico e acustico
	Revamping della rete della pubblica illuminazione con l'introduzione della tecnologia LED e di una rete civica wireless
	Controllo traffico, accessi e videosorveglianza
	Applicazioni Smart per gestire il territorio tramite le nuove tecnologie di rete
	Creazione e promozione del Villaggio digitale mediante: progetto Suap; progetto Ap@ci e progetto IRIS; progetto TS/CNS; progetto Consultazione e certificazione anagrafica; progetto Domanda on line ai servizi scolastici; progetto DAX archiviazione digitale sostitutiva
Programma 03 - Rifiuti	Estensione della raccolta dei rifiuti porta a porta ad altri quartieri della Città
	Progetti concordati con aziende e cittadini per diffondere buone pratiche per la riduzione dei rifiuti
	Ottimizzazione del ciclo dei rifiuti mediante pianificazione di investimenti e modalità di gestione con l'Autorità d'Ambito AtoSud Rifiuti. Raggiungimento obiettivi della RD.
	Organizzazione e messa regime di un sistema di controllo delle attività di SEI

	Pianificazione coordinata con AtoSud per la gestione dei rifiuti speciali in osservanza delle direttive regionali (PRB).
	Favorire l'insediamento di aziende specializzate nel recupero e nel riciclaggio di materiali di scarto
	Incremento della quantità e della qualità della pratica degli Acquisti Verdi per la Pubblica Amministrazione (GPP) mediante Gruppo di Lavoro Acquisti Verdi del Comune di Piombino
Programma 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	Realizzazione prima area attrezzata per la funzione di Orti Urbani (Parco dei Pozzetti) Redigere Regolamento di assegnazione e gestione. Pianificazione di altre potenziali aree.
	Elaborazione e realizzazione del Piano del Verde "Green City"
	Interventi di riqualificazione delle pinete retrodunali di Baratti e Costa Est mediante la messa dimora di piante. In collaborazione con Parchi val Cornia
	Adozione volontaria o mantenimento di piazze e giardini da parte di aziende private, cittadini, occupati e non
	Programmazione coordinata con Regione Toscana per interventi di difesa dall'erosione in Costa Est e manutenzione intervento di ripristino dunale nello stesso ambito.
	Collaborazione con WWF per inserire l'Oasi Orti Bottagone nel sistema dei Parchi della Val di Cornia
	Attuazione progetti di difesa della Costa Urbana.
	Realizzazione del Centro di informazioni del Santuario Pelagos dei Cetacei
	Adesione del Patto dei Sindaci per adottare misure concrete nella lotta al cambiamento climatico
	Costruzione del nuovo canile municipale attraverso un partenariato pubblico-privato (cd. project financing)
	Adesione alle campagne Mi illumino di meno ed Earth Hour
	Individuazione con il coinvolgimento dei Quartieri di una nuova Area di sgambatura per cani
	Nuovo inquadramento dell'ANPIL del Parco della Sterpaia sulla base della nuova normativa regionale
	Nuovo inquadramento ANPIL del Promontorio di Piombino ed eventuale revisione perpetrazione sulla base della nuova normativa regionale
	Campagna #Mentipulite
Programma 06 - Tutela e valorizzazione risorse idriche	

MISSIONE	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Programma	Obiettivo
Programma 01 - Trasporto ferroviario	Inserimento del trasporto ferroviario nel PUMS
Programma 05 - Viabilità e infrastrutture stradali	Adesione al Manifesto della mobilità livornese "10 minuti, andare, camminare, pedalare"
	Promozione dello spostamento a piedi attraverso programmi di promozione (walking festival, frekking, ecc...)
	Promozione dell'uso della bicicletta attraverso programmi di iniziative realizzate di Associazioni sportive

	Istituzione di forme di abbonamento per i parcheggi a pagamento e agevolazioni per residenti
	Ampliamento delle aree pedonali con forme di concertazione con residenti e commercianti
	Maggiore integrazione delle frazioni a partire dal sistema dei collegamenti e dei trasporti
	Conferma della Navetta Blu (Costa Est) e della Navetta Verde(Baratti)
	Riorganizzare anche in funzione del pendolarismo di lavoro e di studio gli orari dei bus tra le frazioni e Piombino
	Favorire forme di mobilità senza auto (es cicloturismo)

MISSIONE	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma	Obiettivo
Programma 08 - Cooperazione e associazionismo	Svolgimento degli Stati Generali dell'associazionismo per siglare un nuovo Patto sociale con quel mondo
	Inserimenti lavorativi per il recupero dello svantaggio sociale : "inserimenti socio-terapeutici", "UEPE", "Messa alla Prova"
	Potenziamento delle prestazioni sociali: sgravio costi del servizio di acquedotti (AIT) – Sostegno all'Integrazione Attiva (SIA) per il recupero dell'autonomia personale
	Contrasto alla morosità e all'occupazione abusiva: regolamento morosità e controlli in ERP
	Costruzione di strumenti per facilitare l'accesso del mondo del volontariato a bandi e finanziamenti
	Promozione di accordi e sinergie con le associazioni per sviluppare progetti complessi e articolati
	Analisi del contesto odierno per l'aggiornamento del lavoro e del funzionamento dei servizi degli stranieri, il cd. Progetto TAM TAM che contiene le seguenti misure: sportello immigrati; gestione pratiche di soggiorno immigrati (mediante Samarcanda); mediazione culturale in ambito scolastico; accompagnamento sanitario con soggetti madrelingua; insegnamento della lingua straniera per adulti (L2); doposcuola per bambini stranieri (Samarcanda)
	Programma di impiego dei migranti in attività di pubblica utilità attraverso accordi con associazioni gestori dei centri di accoglienza
	Progetti che valorizzano le culture per investire sulla seconda generazione di immigrati
	Collaborazione con associazioni, parrocchie, doposcuola, Terzo settore per strutture formative e sanitarie (es. Tavolo di Quartiere, Doposcuola parrocchiale Immacolata, Doposcuola Samarcanda)

MISSIONE	MISSIONE 13 - Tutela della salute
Programma	Obiettivo
Programma 07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	Costruzione di un presidio sanitario più moderno per la Val di Cornia: partecipazione a tavoli di confronto e gruppi di lavoro per la definizione dell'indirizzo politico e l'apporto tecnico relativo ai servizi territoriali
	Sostegno delle specialistiche chirurgiche e mediche ritenute strategiche: partecipazione a tavoli di confronto e gruppi di lavoro per la definizione degli indirizzi territoriali e degli standard locali di servizio condivisi con le parti sociali
	Aumento dell'offerta delle prestazioni diagnostiche per ridurre le liste di attesa: partecipazione a tavoli di confronto e gruppi di lavoro per la definizione degli indirizzi territoriali e degli standard locali di servizio condivisi con le parti sociali
	Proposta di riorganizzazione del pronto soccorso rinforzando le funzioni del cd. Triage: partecipazione a tavoli di confronto e gruppi di lavoro per la definizione degli indirizzi territoriali e degli standard locali di servizio condivisi con le parti sociali

	Aumento dei posti letto dell'ospedale di comunità: partecipazione a tavoli di confronto e gruppi di lavoro per la definizione degli indirizzi territoriali e degli standard locali di servizio condivisi con le parti sociali, anche in funzione della definizione del modello locale di "Casa della Salute"
	Opera di miglioramento dei percorsi interni all'ospedale :partecipazione a tavoli di confronto e gruppi di lavoro per la definizione degli indirizzi territoriali e degli standard locali di servizio condivisi con le parti sociali
	Creazione del percorso assistito dal parcheggio all'ingresso del presidio:partecipazione a gruppi di lavoro per quanto alla competenza in tema di pianificazione urbanistica, viabilità e sicurezza
	Attività di studio e progettazione per realizzare la Casa della Salute: partecipazione a gruppo tecnico interdisciplinare di lavoro per la stesura del piano di fattibilità e sostenibilità, oltre che del progetto di massima
	Rafforzamento delle funzioni della Consulta dell'Handicap
	Realizzazione, di concerto con i Medici di famiglia, dell'unità diagnostica territoriale per esami a domicilio anche in funzione del modello di funzionamento e gestione della Casa della Salute

MISSIONE	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività
Programma	Obiettivo
Programma 01 - Industria, PMI e artigianato	Verifica congruità urbanistica ed ambientale dei progetti di dismissione impiantistica e di riqualificazione e riconversione del sito. Attivazione procedure di competenza comunale.
	Aggiornamento del Piano attuativo delle Terre Rosse
	Realizzazione di un porto turistico per grandi imbarcazioni a Poggio Batteria (polo del diportismo)
	Realizzazione di un secondo approdo nella zona della Chiusa (polo della cantieristica)
	Attuazione di interventi di bonifica dei territori
	Attuazione dell'APQ 2013 e dell'AdP 2014
	Bonifica delle aree pubbliche e avvio adesione privati ai sensi del art 252 bis del Dlgs 152/2006 in attuazione APQ 2013 e AdP 2014
	Interventi di progettualità urbana legati a progetti europei/regionali di rigenerazione
	Rilettura degli strumenti di pianificazione in rapporto ai piani industriali
Programma 03 - Ricerca e innovazione	Valorizzazione conoscenze del territorio
	Attuazione APEA (Area produttiva Ecologicamente Attrezzata) di Colmata nelle modalità previste dalla convenzione tra Comune e soggetto gestore
	Politiche di sburocratizzazione in accordo con le categorie interessate
	Politiche di sburocratizzazione in accordo con le categorie interessate

MISSIONE	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma	Obiettivo
Programma 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Politiche di sostegno allo sviluppo di progetti di vendita diretta a filiera corta.
	Politiche per il raggiungimento dell'autosufficienza idrica del comparto. Ricerca finanziamenti PSR
	Politiche per l'ottenimento di certificazione di qualità ed ambientali dei prodotti del territorio. Ricerca finanziamenti PSR
	Opera di rafforzamento dei legami tra Agricoltura, Parchi e Turismo implementazione Progetto Sterpaia Grani Antichi.
	Individuazione di forme di attuazione della Carta di Matera sottoscritta dal Comune di Piombino
	Sostegno allo sviluppo dell'Offerta Formativa Locale verso indirizzi nel settore Agrario per istituti tecnici e/o professionali. Sostegno ad attività di formazione e

	aggiornamento professionale.
Programma 02 - Caccia e pesca	Favorire la collaborazione fra le imprese esistenti nel campo dell'itticoltura per ottenere un marchio di qualità del prodotto. Favorire l'aumento della produzione anche attraverso la nascita e l'insediamento di nuove imprese.
	Gestione delle attività di conservazione attraverso bandi per l'impiego di lavoratori in ammortizzatori sociali e migranti ospiti di strutture locali
	Politiche a favore della filiera corta per la produzione agricole, zootecniche e per il pescato locale

MISSIONE	MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
Programma	Obiettivo
Programma 01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	Esercizio dell'associazione di funzioni
	Costituzione dell'Associazione dei Comuni Toscani per progetti di sviluppo locale
	Unione dei Comuni
	Gestione del turismo mediante reti di aziende collegate alla Società Parchi Val di Cornia
	Conferma della gestione integrata dei servizi socio-sanitari attraverso il modello della Società della Salute
	Creazione di una Centrale Unica di Committenza per l'acquisizione di servizi e lavori in attuazione della fase transitoria del nuovo codice degli appalti

Alle Missioni sono assegnate specifiche risorse per il finanziamento delle relative spese, come analiticamente indicato nelle successive tabelle:

MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	161.910,76	161.910,76	161.910,76	485.732,28
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	12.189,80	12.189,80	12.189,80	36.569,40
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	550.000,00	150.000,00	150.000,00	850.000,00
- di cui non ricorrente	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
Quote di risorse generali	7.024.614,92	8.588.497,44	8.588.497,44	24.201.609,80
- di cui non ricorrente	0,00	405.000,00	405.000,00	810.000,00
TOTALE Entrate Missione	7.748.715,48	8.912.598,00	8.912.598,00	25.573.911,48
- di cui non ricorrente	250.000,00	405.000,00	405.000,00	1.060.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	7.198.715,48	8.357.598,00	8.357.598,00	23.913.911,48
Titolo 2 - Spese in conto capitale	550.000,00	555.000,00	555.000,00	1.660.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	7.748.715,48	8.912.598,00	8.912.598,00	25.573.911,48

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Organi istituzionali	436.059,82	402.550,83	402.550,83	1.241.161,48
Totale Programma 02 - Segreteria generale	1.086.893,01	2.711.305,56	2.711.305,56	6.509.504,13
Totale Programma 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	1.607.464,24	1.573.035,24	1.573.035,24	4.753.534,72
Totale Programma 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	964.878,27	755.249,05	755.249,05	2.475.376,37
Totale Programma 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.485.428,05	1.377.119,27	1.377.119,27	4.239.666,59
Totale Programma 06 - Ufficio tecnico	702.516,29	665.176,25	665.176,25	2.032.868,79
Totale Programma 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	448.817,29	451.503,29	451.503,29	1.351.823,87
Totale Programma 08 - Statistica e sistemi informativi	355.312,70	355.312,70	355.312,70	1.065.938,10
Totale Programma 09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 10 - Risorse umane	11.386,56	11.386,56	11.386,56	34.159,68
Totale Programma 11 - Altri servizi generali	649.959,25	609.959,25	609.959,25	1.869.877,75
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7.748.715,48	8.912.598,00	8.912.598,00	25.573.911,48

MISSIONE 02 - Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	4.689,84	4.689,84	4.689,84	14.069,52
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	86.514,43	86.514,43	86.514,43	259.543,29
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	91.204,27	91.204,27	91.204,27	273.612,81
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	91.204,27	91.204,27	91.204,27	273.612,81
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	91.204,27	91.204,27	91.204,27	273.612,81

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Uffici giudiziari	91.204,27	91.204,27	91.204,27	273.612,81
Totale Programma 02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	91.204,27	91.204,27	91.204,27	273.612,81

MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	324.997,31	324.997,31	324.997,31	974.991,93
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.391.522,33	1.478.759,33	1.478.759,33	4.349.040,99
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	1.716.519,64	1.803.756,64	1.803.756,64	5.324.032,92
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.716.519,64	1.803.756,64	1.803.756,64	5.324.032,92
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	1.716.519,64	1.803.756,64	1.803.756,64	5.324.032,92

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Polizia locale e amministrativa	1.716.519,64	1.803.756,64	1.803.756,64	5.324.032,92
Totale Programma 02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	1.716.519,64	1.803.756,64	1.803.756,64	5.324.032,92

MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	190.534,51	180.800,00	180.800,00	552.134,51
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	7.000,00	107.000,00	107.000,00	221.000,00
- di cui non ricorrente	7.000,00	107.000,00	107.000,00	221.000,00
Quote di risorse generali	1.972.784,29	1.872.784,29	1.872.784,29	5.718.352,87
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	2.170.318,80	2.160.584,29	2.160.584,29	6.491.487,38
- di cui non ricorrente	7.000,00	107.000,00	107.000,00	221.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	2.063.318,80	2.053.584,27	2.053.584,27	6.170.487,34
Titolo 2 - Spese in conto capitale	107.000,00	107.000,00	107.000,00	321.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	2.170.318,80	2.160.584,27	2.160.584,27	6.491.487,34

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Istruzione prescolastica	129.953,92	129.953,92	129.953,92	389.861,76
Totale Programma 02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	438.580,40	438.580,38	438.580,38	1.315.741,16
Totale Programma 04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06 - Servizi ausiliari all'istruzione	1.427.415,25	1.417.680,74	1.417.680,74	4.262.776,73
Totale Programma 07 - Diritto allo studio	174.369,23	174.369,23	174.369,23	523.107,69
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	2.170.318,80	2.160.584,27	2.160.584,27	6.491.487,34

MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
- di cui non ricorrente	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
Avanzo vincolato	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00

- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	69.860,00	66.200,00	66.200,00	202.260,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	580.462,00	579.462,84	579.462,84	1.739.387,68
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	860.322,00	655.662,84	655.662,84	2.171.647,68
- di cui non ricorrente	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	660.322,84	655.662,84	655.662,84	1.971.648,52
Titolo 2 - Spese in conto capitale	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	860.322,84	655.662,84	655.662,84	2.171.648,52

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	860.322,84	655.662,84	655.662,84	2.171.648,52
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	860.322,84	655.662,84	655.662,84	2.171.648,52

MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	522.000,00	42.000,00	42.000,00	606.000,00
- di cui non ricorrente	480.000,00	0,00	0,00	480.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
- di cui non ricorrente	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
Quote di risorse generali	723.427,04	704.718,94	704.718,94	2.132.864,92
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	1.246.427,04	747.718,94	747.718,94	2.741.864,92
- di cui non ricorrente	481.000,00	1.000,00	1.000,00	483.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	765.427,04	746.718,94	746.718,94	2.258.864,92
Titolo 2 - Spese in conto capitale	481.000,00	1.000,00	1.000,00	483.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	1.246.427,04	747.718,94	747.718,94	2.741.864,92

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
--	------	------	------	--------

Totale Programma 01 - Sport e tempo libero	1.165.727,04	667.718,94	667.718,94	2.501.164,92
Totale Programma 02 - Giovani	80.700,00	80.000,00	80.000,00	240.700,00
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1.246.427,04	747.718,94	747.718,94	2.741.864,92

MISSIONE 07 - Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	9.500,00	9.500,00	9.500,00	28.500,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	275.651,90	275.651,90	275.651,90	826.955,70
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	285.151,90	285.151,90	285.151,90	855.455,70
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	285.151,90	285.151,90	285.151,90	855.455,70
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	285.151,90	285.151,90	285.151,90	855.455,70

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	285.151,90	285.151,90	285.151,90	855.455,70
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	285.151,90	285.151,90	285.151,90	855.455,70

MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	139.753,32	0,00	0,00	139.753,32
- di cui non ricorrente	139.753,32	0,00	0,00	139.753,32
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00
- di cui non ricorrente	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	842.575,60	837.575,90	837.575,90	2.517.727,40
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	8.982.328,92	837.575,90	837.575,90	10.657.480,72
- di cui non ricorrente	8.139.753,32	0,00	0,00	8.139.753,32

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	842.575,60	837.575,90	837.575,90	2.517.727,40
Titolo 2 - Spese in conto capitale	8.139.753,72	0,00	0,00	8.139.753,72
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	8.982.329,32	837.575,90	837.575,90	10.657.481,12

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Urbanistica e assetto del territorio	8.827.283,60	822.283,60	822.283,60	10.471.850,80
Totale Programma 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	155.045,72	15.292,30	15.292,30	185.630,32
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	8.982.329,32	837.575,90	837.575,90	10.657.481,12

MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	2.710.000,00	3.070.000,00	3.070.000,00	8.850.000,00
- di cui non ricorrente	2.710.000,00	3.070.000,00	3.070.000,00	8.850.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	7.104.830,62	7.104.830,62	7.104.830,62	21.314.491,86
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	9.904.830,62	10.174.830,62	10.174.830,62	30.254.491,86
- di cui non ricorrente	2.710.000,00	3.070.000,00	3.070.000,00	8.850.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	7.104.830,62	7.104.830,62	7.104.830,62	21.314.491,86
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.800.000,00	3.070.000,00	3.070.000,00	8.940.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	9.904.830,62	10.174.830,62	10.174.830,62	30.254.491,86

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Difesa del suolo	2.000.000,00	3.070.000,00	3.070.000,00	8.140.000,00
Totale Programma 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	387.988,89	387.988,89	387.988,89	1.163.966,67
Totale Programma 03 - Rifiuti	5.990.891,73	5.990.891,73	5.990.891,73	17.972.675,19
Totale Programma 04 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	1.525.000,00	725.000,00	725.000,00	2.975.000,00
Totale Programma 06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Programma 08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	950,00	950,00	950,00	2.850,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9.904.830,62	10.174.830,62	10.174.830,62	30.254.491,86

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	1.138.228,60	1.062.236,50	1.062.236,50	3.262.701,60
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	2.944.066,13	844.066,13	844.066,13	4.632.198,39
- di cui non ricorrente	2.100.000,00	0,00	0,00	2.100.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00
- di cui non ricorrente	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00
Quote di risorse generali	548.107,87	518.377,88	518.377,88	1.584.863,63
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	4.730.402,60	2.524.680,51	2.524.680,51	9.779.763,62
- di cui non ricorrente	2.200.000,00	100.000,00	100.000,00	2.400.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	2.530.402,60	2.424.680,51	2.424.680,51	7.379.763,62
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.200.000,00	100.000,00	100.000,00	2.400.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	4.730.402,60	2.524.680,51	2.524.680,51	9.779.763,62

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Trasporto pubblico locale	851.581,24	851.581,24	851.581,24	2.554.743,72
Totale Programma 03 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Viabilità e infrastrutture stradali	3.878.821,36	1.673.099,27	1.673.099,27	7.225.019,90
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	4.730.402,60	2.524.680,51	2.524.680,51	9.779.763,62

MISSIONE 11 - Soccorso civile				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	3.783,41	3.783,41	3.783,41	11.350,23
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	200,00	200,00	200,00	600,00
- di cui non ricorrente	200,00	200,00	200,00	600,00
Quote di risorse generali	138.123,63	138.272,63	138.272,63	414.668,89
- di cui non ricorrente	121,00	121,00	121,00	363,00

TOTALE Entrate Missione	142.107,04	142.256,04	142.256,04	426.619,12
- di cui non ricorrente	321,00	321,00	321,00	963,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	141.907,04	142.056,04	142.056,04	426.019,12
Titolo 2 - Spese in conto capitale	200,00	200,00	200,00	600,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	142.107,04	142.256,04	142.256,04	426.619,12

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Sistema di protezione civile	142.107,04	142.256,04	142.256,04	426.619,12
Totale Programma 02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	142.107,04	142.256,04	142.256,04	426.619,12

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	611.650,52	611.650,52	611.650,52	1.834.951,56
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	35.000,00	20.000,00	20.000,00	75.000,00
- di cui non ricorrente	35.000,00	20.000,00	20.000,00	75.000,00
Quote di risorse generali	2.942.483,65	2.942.523,05	2.942.523,05	8.827.529,75
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	3.589.134,17	3.574.173,57	3.574.173,57	10.737.481,31
- di cui non ricorrente	35.000,00	20.000,00	20.000,00	75.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	3.554.134,17	3.554.173,57	3.554.173,57	10.662.481,31
Titolo 2 - Spese in conto capitale	35.000,00	20.000,00	20.000,00	75.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	3.589.134,17	3.574.173,57	3.574.173,57	10.737.481,31

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	908.627,53	908.667,53	908.667,53	2.725.962,59
Totale Programma 02 - Interventi per la disabilità	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00
Totale Programma 03 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	573.312,51	573.312,51	573.312,51	1.719.937,53
Totale Programma 05 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06 - Interventi per il diritto alla casa	464.315,00	464.315,00	464.315,00	1.392.945,00
Totale Programma 07 - Programmazione e governo	1.158.882,82	1.158.882,82	1.158.882,82	3.476.648,46

della rete dei servizi socio-sanitari e sociali

Totale Programma 08 - Cooperazione e associazionismo	17.500,00	17.500,00	17.500,00	52.500,00
Totale Programma 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	426.496,31	411.495,71	411.495,71	1.249.487,73
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.589.134,17	3.574.173,57	3.574.173,57	10.737.481,31

MISSIONE 13 - Tutela della salute

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	95.351,12	95.351,12	95.351,12	286.053,36
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	95.351,12	95.351,12	95.351,12	286.053,36
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	95.351,12	95.351,12	95.351,12	286.053,36
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	95.351,12	95.351,12	95.351,12	286.053,36

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	95.351,12	95.351,12	95.351,12	286.053,36
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	95.351,12	95.351,12	95.351,12	286.053,36

MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	61.470,41	61.470,30	61.470,30	184.411,01
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	61.470,41	61.470,30	61.470,30	184.411,01
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

DUP - Documento Unico di Programmazione 2017 - 2019

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	61.470,41	61.470,30	61.470,30	184.411,01
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	61.470,41	61.470,30	61.470,30	184.411,01

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	61.470,41	61.470,30	61.470,30	184.411,01
Totale Programma 03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	61.470,41	61.470,30	61.470,30	184.411,01

MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 - Relazioni internazionali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00

- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	2.056.256,70	2.613.931,78	2.613.931,78	7.284.120,26
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	2.056.256,70	2.613.931,78	2.613.931,78	7.284.120,26
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	2.056.256,70	2.613.931,78	2.613.931,78	7.284.120,26
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	2.056.256,70	2.613.931,78	2.613.931,78	7.284.120,26

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Fondo di riserva	95.000,00	99.000,00	99.000,00	293.000,00
Totale Programma 02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	1.921.256,70	2.479.931,78	2.479.931,78	6.881.120,26
Totale Programma 03 - Altri fondi	40.000,00	35.000,00	35.000,00	110.000,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	2.056.256,70	2.613.931,78	2.613.931,78	7.284.120,26

MISSIONE 50 - Debito pubblico				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale

Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	4.893.671,51	4.892.946,44	4.892.946,44	14.679.564,39
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	4.893.671,51	4.892.946,44	4.892.946,44	14.679.564,39
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.232.503,67	1.168.195,86	1.168.195,86	3.568.895,39
Titolo 4 - Rimborso prestiti	3.661.167,84	3.724.750,58	3.724.750,58	11.110.669,00
TOTALE Spese Missione	4.893.671,51	4.892.946,44	4.892.946,44	14.679.564,39

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1.232.503,67	1.168.195,86	1.168.195,86	3.568.895,39
Totale Programma 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3.661.167,84	3.724.750,58	3.724.750,58	11.110.669,00
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	4.893.671,51	4.892.946,44	4.892.946,44	14.679.564,39

MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
---	-------------	-------------	-------------	-------------

MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00	83.302.500,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Entrate Missione	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00	83.302.500,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00	83.302.500,00
TOTALE Spese Missione	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00	83.302.500,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2017	2018	2019	Totale
Totale Programma 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00	83.302.500,00
Totale Programma 02 - Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	27.767.500,00	27.767.500,00	27.767.500,00	83.302.500,00

5 LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2017/2019; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni;
- il programma triennale dei Lavori pubblici.

Si precisa che i dati riportati costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatici, rintracciabili nei relativi documenti cui si rinvia per maggiori approfondimenti.

5.1 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2015, convertito dalla L. n. 114/2015, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: *"A decorrere dall'anno 2015 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione"*.

In questa sede ci preme evidenziare l'incidenza di tale attività nel triennio 2017/2019, così come desumibile dalle seguenti tabelle.

Personale	Numero	Importo stimato 2017	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019
Personale in quiescenza	7	183.455,00	13	456.919,00	5	180.030,00
Personale nuove assunzioni	1	36.370,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat A	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat B	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat C	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat D	1	36.370,00	0	0,00	0	0,00

Personale	Numero	Importo stimato 2017	Numero	Importo stimato 2018	Numero	Importo stimato 2019
Personale a tempo determinato	9	245.365,86	9	216.045,86	9	216.045,86
Personale a tempo indeterminato	199	7.223.363,64	186	8.534.980,63	181	8.534.980,63
Totale del Personale	208	7.468.729,50	195	8.751.026,49	190	8.751.026,49
Spese del personale	-	7.468.729,50	-	8.751.026,49	-	8.751.026,49
Spese corrente	-	30.400.091,90	-	31.995.942,56	-	31.995.942,56
Incidenza Spesa personale / Spesa corrente	-	0,25%	-	0,27%	-	0,27%

5.2 IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

I riflessi finanziari dell'adozione del Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni per il triennio 2017/2019, che nel presente documento trovano fondamento e riscontro, sono sintetizzabili nella seguente tabella, in cui trovano evidenza, per ciascuna tipologia di bene oggetto di alienazione o valorizzazione, le ricadute in termini di entrate in conto capitale.

Tipologia	Azione	Stimato 2017	Stimato 2018	Stimato 2019
terreni	Alienazioni	1.098.329,00	1.098.329,00	1.098.329,00
fabbricati residenziali	Alienazioni	2.593.320,00	2.593.320,00	2.593.320,00
fabbricati non residenziali	Alienazioni	5.022.110,00	5.022.110,00	5.022.110,00
aree edificabili	Alienazioni	8.671.562,00	8.671.562,00	8.671.562,00
aree industriali	Alienazioni	147.860,00	147.860,00	147.860,00

PIANO ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI

fg	particella	superficie (mq)	destinazione	località	prezzo
1	332	990	E2 agricola	Poggio alle scope	3.960,00
4	84 (porzione)	1507	E2 agricola	Fabbriciane	6.028,00
7	31	21600	F5 Impianti Tecnologici	Località Campo all'Olmo	80.352,00
7	32 sub 1	90	ex abitazione custode	Località Campo all'Olmo	72.000,00
7	32 sub 2	340	D7 fabbricato industriale (acquedotto)	Località Campo all'Olmo	151.110,00
7	35	5680	F5 Impianti Tecnologici	Località Campo all'Olmo	21.134,00
13	2254	3039	D5 produttiva	Montegemoli	79.014,00
13	2258	400	D5 produttiva	Montegemoli	10.400,00
13	2260	1013	D5 produttiva	Montegemoli	26.338,00
13	1647	4800	D5 produttiva	Montegemoli	90.000,00
13	795	1200	E2 agricola	loc.Fabbriciane	4.200,00
33	ex strada comunale	180	E1 aree agricole e produttive	Loc. Santa Trice-Riotorto	7.200,00
37	ex strada comunale	3500	E1 aree agricole e produttive	Loc. Santa Trice-Riotorto	7.000,00
49	560	1800	D6 produttiva	Colmata	33.000,00
49	16	9240	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sughericcio dei Falchi	22.453,00
49	22	2390	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sughericcio dei Falchi	5.810,00
49	23	13390	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sughericcio dei Falchi	32.538,00
49	102	1970	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sughericcio dei Falchi	4.790,00
49	45	4590	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sughericcio dei Falchi	11.154,00
49	46	3690	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sughericcio dei Falchi	8.967,00
49	47	35120	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sughericcio dei Falchi	85.342,00
49	30	7640	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sdrisciola	18.565,00
49	31	15040	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sdrisciola	36.547,00
49	48	71450	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sdrisciola	173.623,00

49	569	12420	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sdrisciola	30.180,00
49	32	13350	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sdrisciola	32.440,00
49	33	9990	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sdrisciola	24.275,00
49	169	5864	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sdrisciola	14.249,00
49	172	5200	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sdrisciola	12.636,00
49	78	11660	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sdrisciola	28.333,00
49	281	460	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sdrisciola	1.118,00
49	69	9600	D5.7 ambito artigianale Terre Rosse	Loc. Sdrisciola	100.000,00
50	11	11230	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sdrisciola	27.290,00
50	8	570	E1 aree agricole e produttive	Loc. Sdrisciola	1.385,00
51	81	10390	F5 Impianti Tecnologici	Loc. Ischia di Crociano	37.860,00
51	83 - 85 sub.2 - 86		F5 Impianti Tecnologici	Loc. Ischia di Crociano	1.500.000,00
53	1359	670	E2 agricola	loc. Perelli	2.680,00
53	1360	310	E2 agricola	loc. Perelli	1.240,00
56	144	2322	D5/1 produttiva	COOP Vignale	24.500,00
57	Partita strade	30	Zona urbana	Via della Rimembranza, 35	1.500,00
57	1058	16393	Area Edificabile	Riotorto	655.000,00
57	1159	50	Area urbana	Via Bensi - Riotorto	2.500,00
57	1160	80	Area urbana	Via Bensi - Riotorto	4.000,00
62	129 sub 603, sub 602	250	E2 agricola	località Scopicci	220.000,00
72	52	1700	E2 agricola	loc. Montecaselli	4.250,00
72	54 (porzione)	24690	E2 agricola	loc. Montecaselli	55.000,00
72	55	2280	E2 agricola	loc. Montecaselli	5.700,00
72	56	2640	E2 agricola	loc. Montecaselli	6.600,00
74	918p,921p,912 p,921p	340	Residenziale	Via Caprera	13.600,00
75	467	50	E2 agricola	Via della Pace	200,00
75	468	480	E2 agricola	Via della Pace	1.920,00
75	722	2870	E2 agricola	Via della Pace	11.480,00
75	727	230	E2 agricola	Via della Pace	900,00
75	1124	179	Area urbana	Via della Capriola	8.950,00
75	1122	64	Area urbana	Via della Capriola	3.200,00
76	1	430	D2 impianti industriali di espansione	Località Gagno	50.000,00
76	337	22020	D1 impianti industriali saturi - D2 impianti industriali	Località Gagno	60.000,00
77	Partita strade	30	Zona urbana	Via Lungomare Marconi,9	1.500,00
79	varie		Residenz-Commerc-Direzionale	V.Unità d'Italia-V.Pertini	6.050.000,00
81	209 sub 4	43	Magazzino	Piazza Santa Maria	45.000,00
81	209 sub 601	76	Residenziale	Piazza Santa Maria	85.000,00
81	209 sub 602	39	Residenziale	Piazza Santa Maria	43.000,00
81	195 sub 605	86	Commerciale	Piazza Cappelletti	180.000,00
81	215 sub 603	104	Residenziale	Centro storico	120.000,00
81	216 sub 615	71	Magazzino	Centro storico	80.000,00
81	66 - 506		Residenziale/commerciale/turistica	Via Cavour	2.273.320,00
81	partita strade	120	Area urbana	Viale del Popolo	12.000,00
82	1007 (porzione)	1180	Area urbana	Località Macelli	45.000,00
1	534-536	32000	turistico ricettiva	Località Sant'Albinia	3.066.000,00
1	529	89210	turistico ricettiva	Località Sant'Albinia	981.310,00
82	varie	8500	turistico ricettiva	Località Macelli	622.000,00
TOTALE					17.538.641,00

5.3 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", riportato nello schema della scheda 1 del citato D.M., nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

In tale sede, è necessario dare evidenza delle fonti di finanziamento destinate alla realizzazione dei lavori previsti per il triennio 2017/2019

Di seguito vengono riportate le schede ministeriali del programma triennale dei lavori pubblici

Indice

	Premessa	2
	LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)	4
1	ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE	4
1.1	OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE	4
1.2	VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO	7
1.2.1	Analisi del territorio e delle strutture	7
1.2.2	Analisi demografica	8
1.3	PARAMETRI UTILIZZATI PER PROGRAMMARE I FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE	9
2	ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE	11
2.1	ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI	11
2.1.1	Le strutture dell'ente	11
2.2	I SERVIZI EROGATI	12
2.3	LE PARTECIPAZIONI ED IL GRUPPO PUBBLICO LOCALE	13
2.3.1	Società ed enti partecipati	13
2.4	RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA	17
2.4.1	Le Entrate	18
2.4.1.1	Le entrate tributarie	18
2.4.1.2	Le entrate da servizi	19
2.4.1.3	Il finanziamento di investimenti con indebitamento	20
2.4.1.4	I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale	20
2.4.2	La Spesa	21
2.4.2.1	La spesa per missioni	21
2.4.2.2	La spesa corrente	22
2.4.2.3	La spesa in c/capitale	22
2.4.2.3.1	Lavori pubblici in corso di realizzazione	23
2.4.3	Sostenibilità e andamento tendenziale dell'indebitamento	23
2.4.4	Gli equilibri di bilancio	24
2.4.4.1	Gli equilibri di bilancio di cassa	25
2.5	RISORSE UMANE DELL'ENTE	25
2.6	COERENZA CON I VINCOLI DEL PAREGGIO DI BILANCIO	30
3	GLI OBIETTIVI STRATEGICI	30
	LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)	34
4	LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA	34
4.1	CONSIDERAZIONI GENERALI	34
4.1.1	Obiettivi degli organismi gestionali e partecipati dell'ente	34
4.1.2	Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici	35
4.2	ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI	36
4.2.1	Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate	36
4.2.1.1	Entrate tributarie (1.00)	37
4.2.1.2	Entrate da trasferimenti correnti (2.00)	37
4.2.1.3	Entrate extratributarie (3.00)	38
4.2.1.4	Entrate in c/capitale (4.00)	38
4.2.1.5	Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)	39
4.2.1.6	Entrate da accensione di prestiti (6.00)	39
4.2.1.7	Entrate da anticipazione di cassa (7.00)	39
4.3	ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA	40
4.3.1	La visione d'insieme	40
4.3.2	Programmi ed obiettivi operativi	41
4.3.3	Analisi delle Missioni e dei Programmi	42
5	LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI	66
5.1	IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE	66
5.2	IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI	67
5.3	IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI	69