
Comune di Lequio Tanaro

Provincia di Cuneo

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI

PROGRAMMAZIONE

2016 - 2018

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto 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.

Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 dicembre 2015.

Poiché il Comune di Lequio Tanaro ha un popolazione al 31/12/2015 pari a 782 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2016-2018) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2016), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2016 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2016-2017-2018 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE (Fondo Crediti Dubbia Esigibilità) rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l’entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2016 55 %
- Anno 2017 70%
- Anno 2018 85%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle seguenti percentuali:

anno 2016: 55%

anno 2017: 70%

anno 2018: 85%.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 683
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 779 n. 391 n. 388 n. 315 n. 1
1.1.3 – Popolazione all'1.1. 2015 (penultimo anno precedente)		n. 779
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 7	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 10	n. -3
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 30	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 24	n. + 6
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 782
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 49
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 63
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 125
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 383
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 162
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2011 2012 2013 2014 2015	Tasso 1,23 1,24 0,87 0,88 0,89
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2011 2012 2013 2014 2015	Tasso 1,35 2,61 1,88 1,13 1,28
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti 2015 Entro il 2016	n. 782 n. 940
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: <i>Il livello medio di istruzione è quello della scuola dell'obbligo</i>		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: BUONA		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 40	Posti n. 40	Posti n. 40	Posti n. 40
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	5,00	6,00	6,00	6,00
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	16	16	16	16
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 5 hq. 3,00	n. 5 hq. 3,00	n. 5 hq. 3,00	n. 5 hq. 3,00
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 185	n. 185	n. 185	n. 185
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	10	10	10	10
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	1959	1900	1900	1900
- industriale	300	300	300	300
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.20 - Altre strutture	<i>SALONE POLIVALENTE</i>			

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS -(che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino **al 31/05/2016** e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS 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 e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenziano i seguenti elementi di valutazione:

- 1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

L'economia del paese, a differenza di anni passati nei quali prevaleva l'allevamento del bestiame e la coltivazione dei terreni da parte di piccole aziende agricole, si basa ora principalmente su agricoltura ed allevamento da parte di poche aziende agricole di notevoli dimensioni e sull'artigianato.

Esistono infatti ben 4 imprese edili – un fabbro – un carrozziere ed alcune officine meccaniche. Vi sono 2 negozi di parrucchiera.

Sono presenti sul territorio anche due insediamenti industriali nelle vicinanze del concentrico e n. 7 attività commerciali ed artigianali site nella zona industriale del fondovalle. Adiacente a tale zona industriale è presente un distributore di carburante con annesso bar/tavola calda.

Le attività commerciali presenti nel concentrico sono 2: un negozio di alimentari ed una tabaccheria.

Inoltre sono presenti: la Scuola elementare Statale, una Scuola materna paritaria, un Ufficio Postale, uno sportello bancomat, una Casa di Riposo a gestione privata, una farmacia e n.2 ambulatori di medico condotto, e n. 1 ambulatorio medico privato.

Per quanto riguarda le attività ricettive e turistiche sono presenti sul territorio: n. 2 agriturismi con cucina, n. 3 ristoranti/trattorie, n. 1 bar/tavola calda e n. 1 bed & breakfast.

- 2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori:

Lo standard dei servizi offerti alla popolazione in base ai trasferimenti statali ed all'imposizione fiscale locale è soddisfacente e l'Amministrazione Comunale cerca, nel limite del possibile, di migliorarne la qualità.

- Indicatori utilizzati -

Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

Grado di autonomia finanziaria

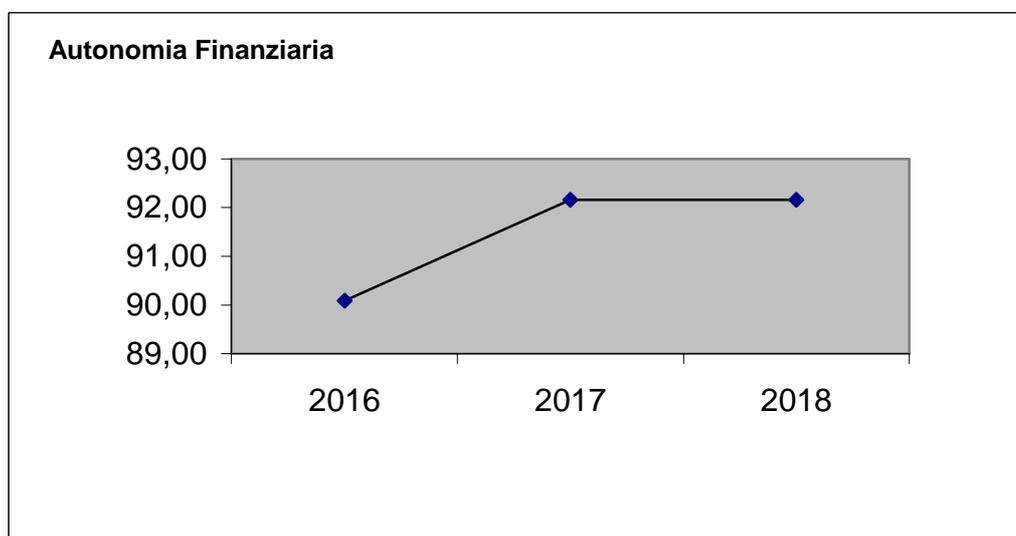
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	90,09 %	92,16 %	92,16 %

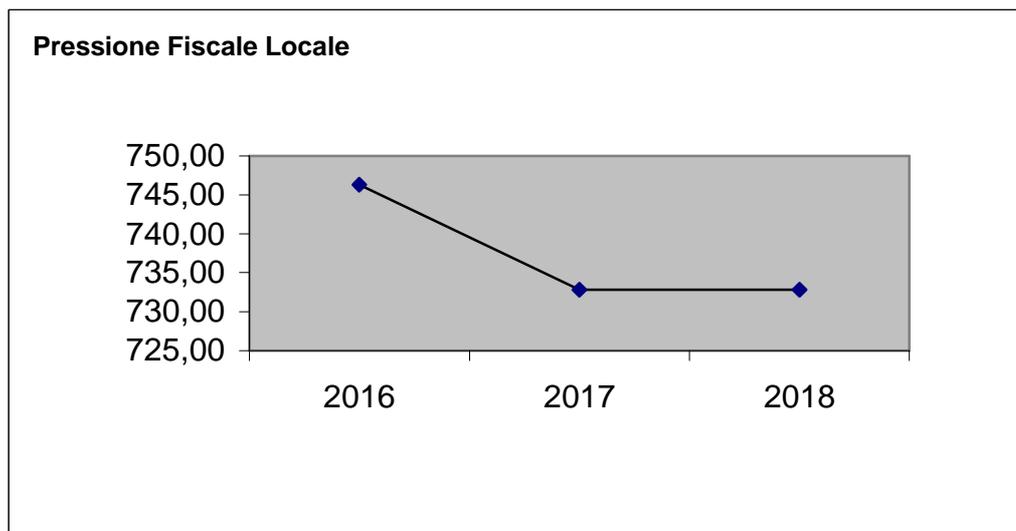


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

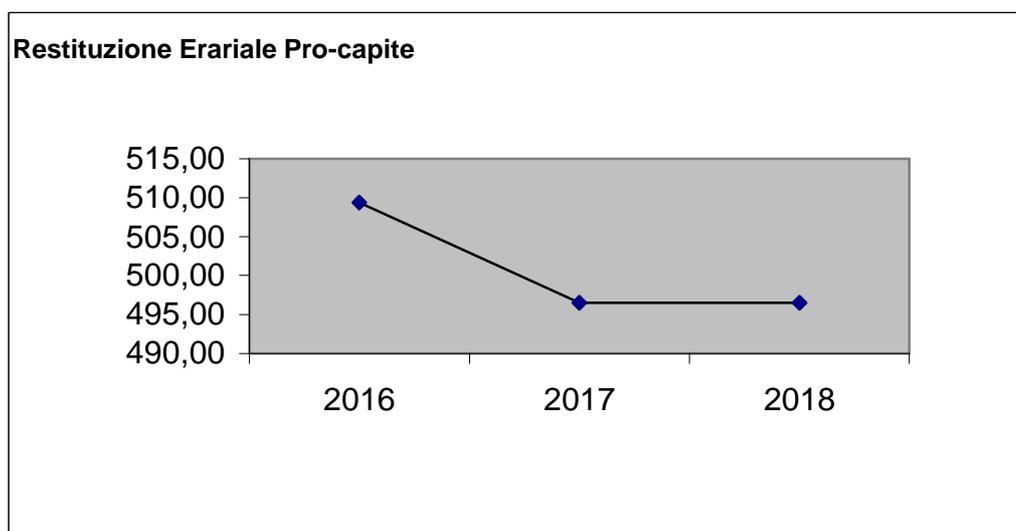
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 746,30	€ 732,84	€ 732,84



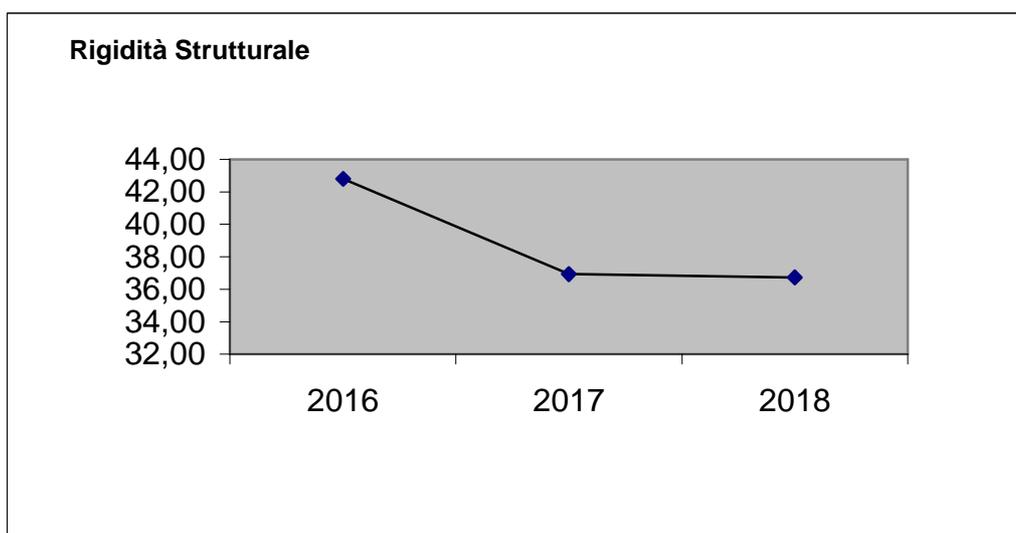
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 509,36	€ 496,54	€ 496,54



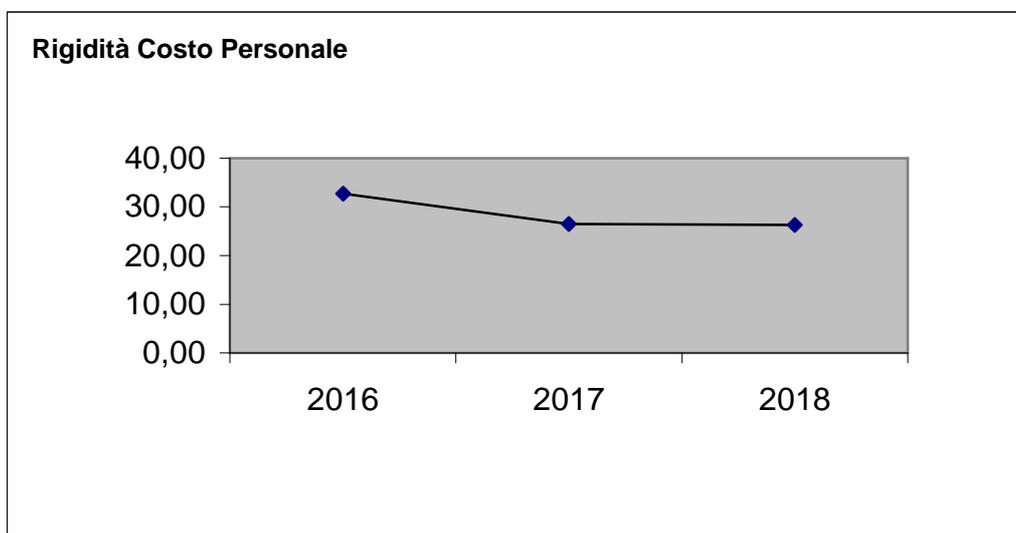
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	42,79 %	36,92 %	36,73 %

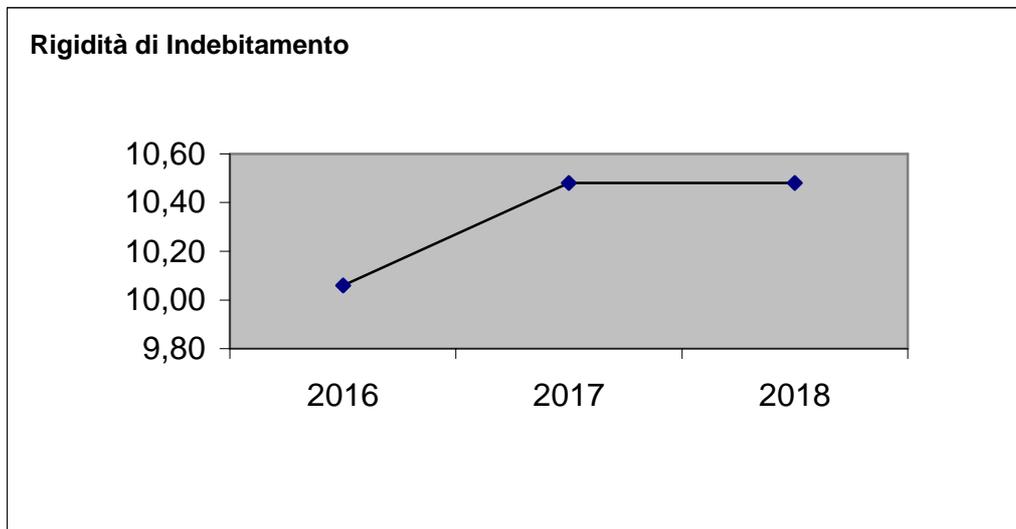


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,73 %	26,44 %	26,25 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	10,06 %	10,48 %	10,48 %

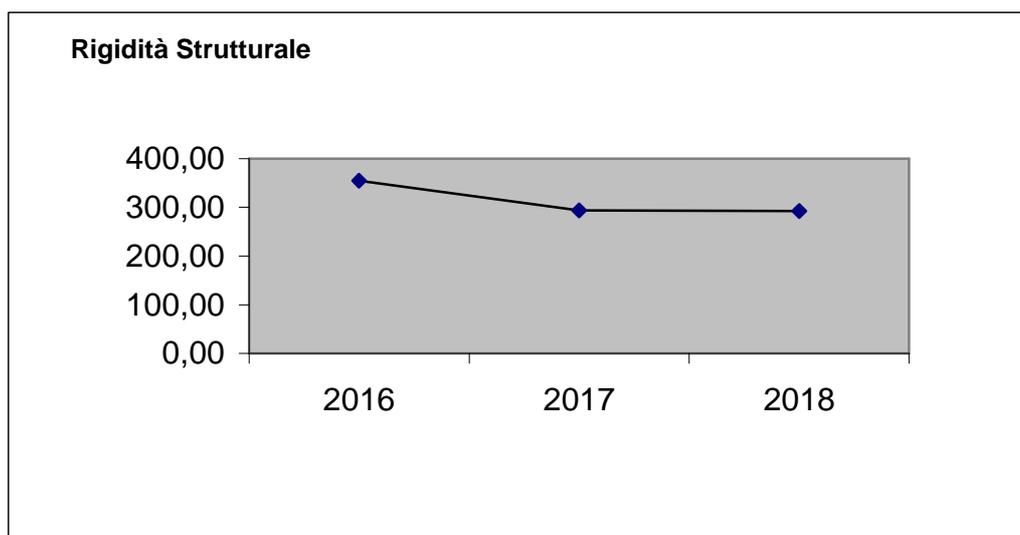


(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

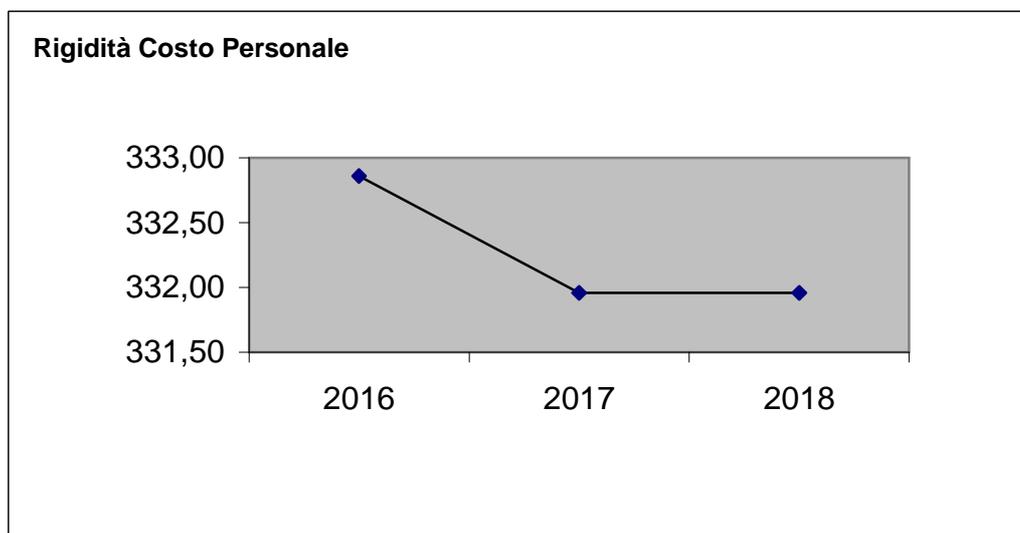
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	354,47 €	293,58 €	292,04 €

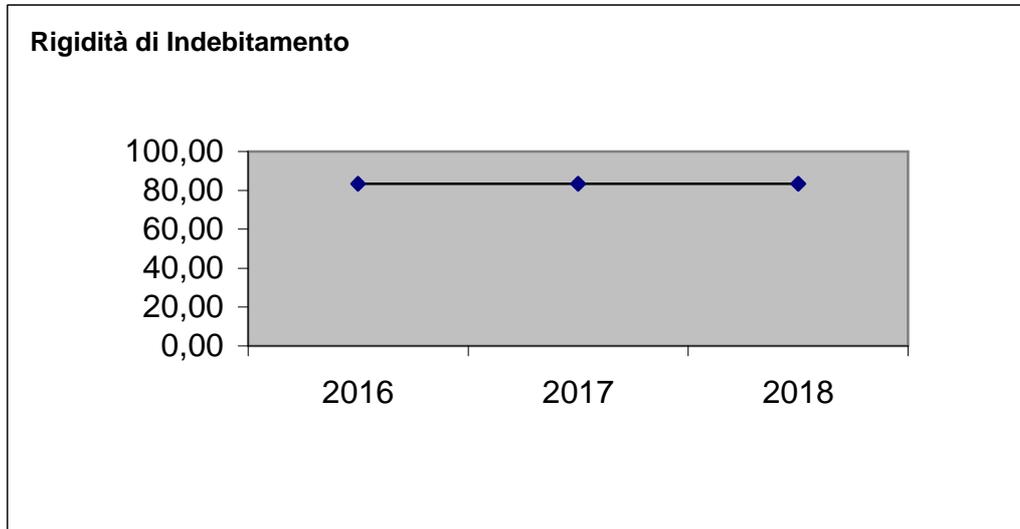


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	332,86 €	331,96 €	331,96 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	83,35 €	83,35 €	83,35 €

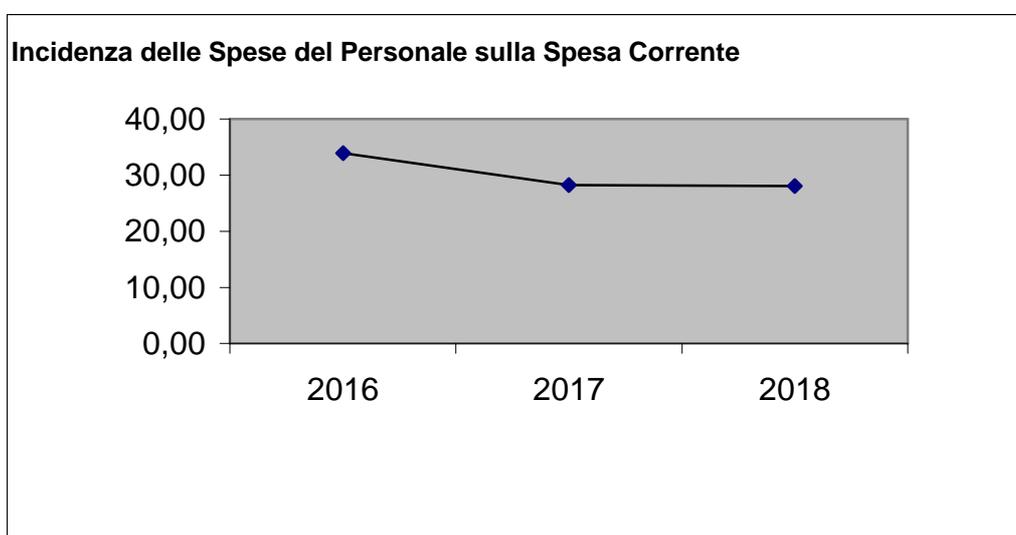


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

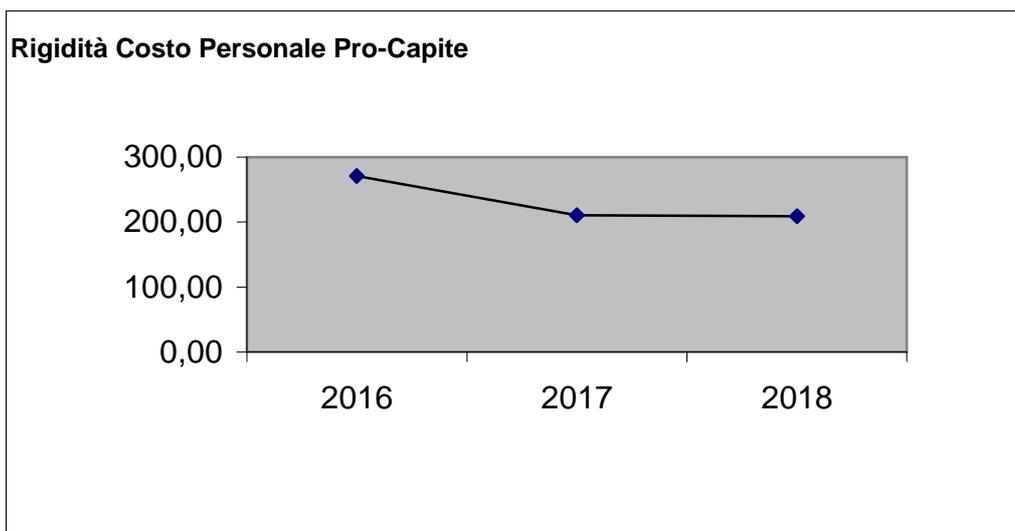
Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

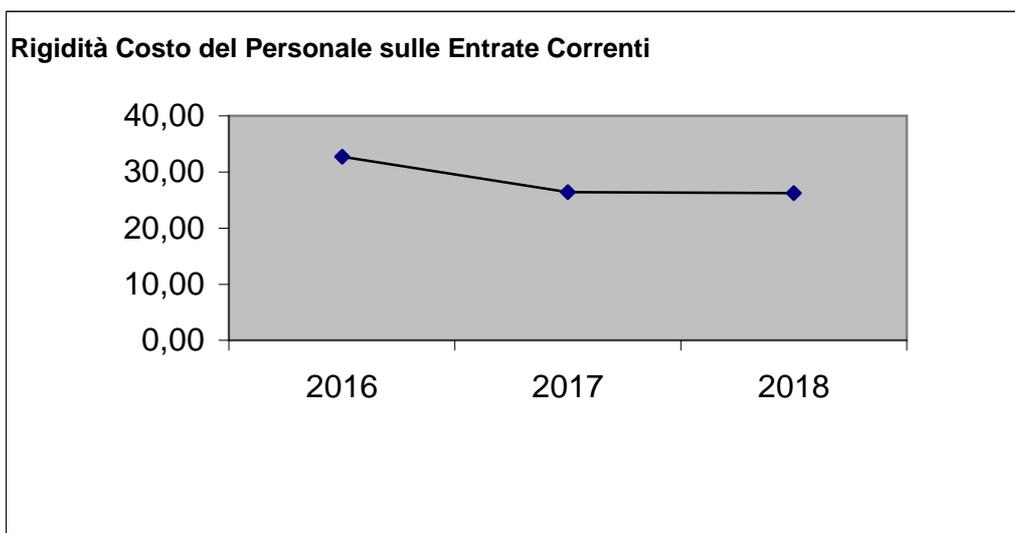
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	33,93 %	28,22 %	28,10 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	271,12 €	210,23 €	208,69 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	32,73 %	26,44 %	26,25 %



Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi:

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici:
GESTIONE DIRETTA

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	peso pubblico	SI	diretta
2	campo tennis	SI	diretta
3	Mensa scolastica	SI	esternalizzata

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione

2) _____

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

Art. 15 (commi 2-3-4-5)

Art. 19

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Investimenti finanziati con OO.UU.	Oneri Urbanizzazione	31.100,00	11.100,00	11.100,00	53.300,00

Anno 2016:

Predisposizione linea per realizzazione nuovo impianto I.P. in Via Bricco Rinaldi Euro 21.000,00.

Interventi di manutenzione straordinaria su strade - impianti sportivi – scuola e patrimonio disponibile per un totale di Euro 6.100,00

Acquisto telecamera per videosorveglianza del territorio Euro 4.000,00

Anno 2017:

Interventi di manutenzione straordinaria su strade Euro 6.100,00

Interventi di manutenzione straordinaria su Impianti Sportivi Euro 5.000,00

Anno 2018:

Interventi di manutenzione straordinaria su strade Euro 6.100,00

Interventi di manutenzione straordinaria su Impianti Sportivi Euro 5.000,00

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
8230 / 5 / 1	manutenzione straordinaria strade e piazze	1.760,00	0,00	1.760,00
8530 / 5 / 1	ripristini dissesto idrogeologico	3.850,00	0,00	3.850,00
8830 / 10 / 1	manutenzione straordinaria acquedotti comunali e rete idrica (attività rilevante ai fini dell'IVA)	54.909,77	0,00	54.909,77
8830 / 30 / 1	manutenzione straordinaria acquedotti con proventi da oneri urbanizzazione oo.uu. (attività rilevante ai fini dell'IVA)	1.283,72	0,00	1.283,72
9590 / 5 / 1	rimborsi per retrocessione aree cimiteriali	1.106,25	0,00	1.106,25
	TOTALE:	62.909,74	0,00	62.909,74

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:

** Si dà atto che l'attuale amministrazione Comunale scadrà nell'esercizio 2016. Nel presente documento non si prevedono modifiche alla tariffe applicate nel corso dell'esercizio 2015 (in quanto questa Amministrazione non ha intenzione di apportare modifiche ad aliquote e tariffe deliberate nell'esercizio 2015).

MANTENIMENTO DELL'ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF STABILITA NEL 2015.

La delibera dell'addizionale Comunale deve essere inviata per estratto mediante posta elettronica sull'apposito sito informatico del Ministero delle Finanze.

L'Addizionale Comunale IRPEF per l'anno 2016 rimane confermata nella misura dello 0,3%, stante il blocco degli aumenti previsto dalla legge di stabilità 2016.

In adempimento a quanto richiesto e stabilito dal Ministero dell'Interno con Circolare FL 21/07 del 17/10/2007, si è proceduto entro il 31/12/2007 all'apertura di uno specifico conto corrente presso l'Ente Poste Italiane intestato a Comune di Lequio Tanaro – Addizionale Comunale all'IRPEF – per il versamento dell'addizione di cui trattasi a partire dal 01/01/2008. Tale conto corrente è stato CHIUSO nel corso dell'esercizio 2015 in quanto completamente inutilizzato poichè le disposizioni ministeriali hanno introdotto la modalità di versamento tramite mod. F24.-

TARI

Presupposto della Tassa sui Rifiuti (TARI) – che sostituisce l'abrogata TARES – è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani. Sono escluse dalla TARI le aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali tassabili, non operative, e le aree condominiali. In caso di pluralità di possessori o detentori, essi sono tenuti in solido all'adempimento dell'unica obbligazione tributaria.

Rimane confermata l'applicazione del tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'ambiente di cui all'art. 19 del D.L.vo 30/12/1992 n. 504, applicato nella misura percentuale deliberata dalla provincia sull'importo del tributo.

Il tributo copre i costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento. Deve sempre essere assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio.

Il tributo è corrisposto in base ad una tariffa commisurata ad anno solare. La tariffa è composta da una QUOTA FISSA determinata in relazione alle componenti essenziali del costo del servizio di gestione dei rifiuti (investimenti e ammortamenti) ed una QUOTA VARIABILE rapportata alla quantità stimata dei rifiuti conferiti, al servizio ed ai costi di gestione. L'obiettivo è la copertura del 100% dei costi.

Con regolamento il Comune può prevedere riduzioni tariffarie ed esenzioni in caso di:

- a) abitazioni con unico occupante;
- b) abitazioni tenute a disposizione per uso stagionale od altro uso limitato e discontinuo;
- c) locali, diversi dalle abitazioni, ed aree scoperte adibiti ad uso stagionale o ad uso non continuativo, ma ricorrente;
- d) abitazioni occupate da soggetti che risiedano o abbiano la dimora, per più di sei mesi all'anno, all'estero;
- e) fabbricati rurali ad uso abitativo.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Per quanto concerne il **servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti**, continua il servizio di raccolta porta a porta, pertanto si è previsto anche per l'anno 2016 l'acquisto dei sacchetti da distribuire alla popolazione. La percentuale di raccolta differenziata raggiunta nell'anno 2015 è pari al 62,70% del totale dei rifiuti raccolti.- Il dato è significativo in quanto rileva che, l'amministrazione sta ottenendo il risultato che si era prefissa con l'istituzione del servizio e che la popolazione ha risposto in modo adeguato alle indicazioni fornite dall'amministrazione.

Dal 2013 sono emerse importanti novità che possono contribuire a favorire l'incremento dei rifiuti raccolti in modo differenziato: L'alluminio deve essere raccolto insieme alla plastica ed il tetrapak viene raccolto insieme alla carta. Questo consente di innanzitutto eliminare i cassonetti stradali per la raccolta dell'alluminio (per cui non vi sarà più la spesa per il noleggio dei cassonetti e per l'apposita raccolta e trasporto) ed in secondo luogo rappresenta una maggiore comodità per gli utenti del servizio.-

Nel 2014 sono stati inoltre collocati n. 2 cassonetti per la raccolta dell'olio vegetale da cucina ed il servizio è stato prorogato per tutto il 2016.

Pertanto, in base a quanto sopra esposto, questa amministrazione ha cercato, nel limite del possibile, di mantenere le tariffe applicate nell'esercizio 2015 mantenendo altresì le riduzioni tariffarie deliberate nell'anno 2015.

IMU – IMPOSTA MUNICIPALE UNICA

Anche per l'anno 2016 il comma 707 lettera a), b) c), della Legge 147/2013 (legge di stabilità 2014) prevede che:

- l'IMU non si applica al possesso dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1 , A/8 e A/9.

Il comma 10 lettera b) della legge 208/2015 (legge di stabilità 2016) prevede che la base imponibile IMU è ridotta del 50% per le abitazioni, escluse quelle classificate in A/1 – A/8 e A/9, concesse in comodato a parenti in linea retta entro il 1° grado a condizione che:

- sia utilizzata da questi come abitazione principale, con contratto registrato;
 - il comodante possieda non più di 2 immobili in Italia e che dimori abitualmente nel Comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato.
 - Il comodante deve effettuare la dichiarazione IMU.
- La detrazione per l'abitazione principale A/1 – A/8 e A/9 è solo quella di Euro 200,00.
 - La detrazione non si applica agli alloggi assegnati dagli IACP o enti similari.

Poiché la legge di stabilità ha sospeso gli aumenti di aliquote, le stesse si confermano in quelle determinate per l'anno 2015.-

Il gettito dell'IMU relativamente ai fabbricati di categoria D continua ad essere di competenza dello Stato. Esso viene calcolato applicando ai "D" l'aliquota base dello 0,76%, ed ai Comuni che si sono avvalsi della facoltà di aumentare l'aliquota di 0,3 punti (portandola quindi fino all'1,06%), spetta il gettito derivante dalla differenza tra aliquota base ed aliquota stabilita.

IMU 2016 AGRICOLTURA:

1 – Terreni Agricoli : l'IMU non è dovuta per i terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali iscritti nella previdenza agricola.

2 - Fabbricati rurali: a decorrere dall'anno 2014, non è dovuta l'IMU relativa ai fabbricati rurali ad uso strumentale.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Pertanto la previsione del gettito IMU 2016 è la seguente: Euro 90.000,00 per la quota di spettanza comunale, al netto della quota per alimentazione del Fondo di Solidarietà Comunale (che per l'anno 2015 ammontava ad Euro 61.698,95);

TASI:

presupposto della TASI (Tassa sui Servizi) è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo ed a qualsiasi uso adibiti di:

- Fabbricati, (dal 2016 non è compresa l'abitazione principale);
- Aree scoperte nonché quelle edificabili.

In caso di locazione finanziaria per la TASI è intercorsa una modifica (comma 14 lettera d) delle legge 208/2015) : Nel caso di abitazione principale occupata da soggetto diverso rispetto al titolare del diritto reale, se da questi destinata ad abitazione principale, escluse quelle classificate in A/1 – A/8 – A/9. Il possessore versa la TASI nella percentuale stabilita nel regolamento 2015 dal Comune. Se nel regolamento non è stata determinata la quota a carico del proprietario, la percentuale di versamento a carico del possessore è del 90% dell'ammontare del tributo.

Quindi l'inquilino NON PAGA TASI.

La base imponibile TASI è quella prevista per l'applicazione dell'IMU.

L'aliquota base è pari all' 1 per mille.

L'aliquota va deliberata rispettando alcuni vincoli:

- innanzitutto così come per l'anno 2015 l'aliquota non può superare il 2,5 per mille;
- per i fabbricati rurali strumentali l'aliquota massima è l'1 per mille;
- la somma delle aliquote IMU e TASI per ciascuna tipologia di immobile, non deve essere superiore all'aliquota massima consentita dalla legge statale per l'IMU fissata al 10,6 per mille e ad altre misure di aliquota inferiori, in relazione alle diverse tipologie di immobili;

Con regolamento il Comune può prevedere riduzioni tariffarie ed esenzioni in caso di:

- a) abitazioni con unico occupante;
- b) abitazioni tenute a disposizione per uso stagionale od altro uso limitato e discontinuo;
- c) locali, diversi dalle abitazioni, ed aree scoperte adibiti ad uso stagionale o ad uso non continuativo, ma ricorrente;
- d) abitazioni occupate da soggetti che risiedano o abbiano la dimora, per più di sei mesi all'anno, all'estero;
- e) fabbricati rurali ad uso abitativo;
- f) superfici eccedenti il normale rapporto tra produzione di rifiuti e superficie stessa;

Questa Amministrazione, stante il blocco degli aumenti, conferma l'aliquota TASI per l'anno 2016 nella misura dell'1 per mille.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei **servizi a domanda individuale** sono le seguenti:

Peso pubblico Euro 1,70 a pesata _____

Mensa Scolastica Euro 4,00 a pasto _____

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Campo tennis

Prezzi a coppia

dalle ore 8,00 alle 20,00:

Euro 6,00 per soci circolo

Euro 8,00 per non soci

dalle ore 20,00 alle ore 24,00

Euro 10,00 per soci circolo

Euro 12,00 per non soci

Campo Beach Volley

4 giocatori: Euro 3,00 cad. = Euro 12,00 (1 partita)

6 giocatori: Euro 2,50 cad. = Euro 15,00 “

8 giocatori: Euro 2,00 cad. = Euro 16,00 “

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti:

utenti che frequentano la Scuola secondaria di 1° grado a Bene Vagienna: Euro 270,00

Utenti che frequentano la scuola primaria di Lequio Tanaro: Euro 225,00

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4,00 per mille
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	4,00 per mille
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (previo contratto regist.)	7,60 per mille
Aliquota generale	7,60 per mille
Terreni agricoli	7,60 per mille
Aree edificabili	7,60 per mille
Detrazione per abitazione principale	200,00

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	1 per mille	1 per mille
Altri fabbricati e aree fabbricabili	1 per mille	1 per mille
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille	1 per mille

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

IUC- TARI (dati relativi al Piano Finanziario 2015)

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,35853	61,11982
2 componenti	0,41828	106,95969
3 componenti	0,46097	137,51960
4 componenti	0,49511	168,07951
5 componenti	0,52926	221,55935
6 o più componenti	0,55487	259,75924

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
1.	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,03281	0,44221
0	Cinematografi e teatri	0	0
0	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0	0
2.	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,06870	0,93714
3.	Stabilimenti balneari	0,03897	0,52895
4.	Esposizioni, autosaloni	0,03076	0,42520
5.	Alberghi con ristorante	0,10972	1,49500
6.	Alberghi senza ristorante	0,08203	1,11402
7.	Case di cura e riposo	0,09741	1,33003
0	Ospedale	0	0
8.	Uffici, agenzie, studi professionali	0,10254	1,39636
9.	Banche ed istituti di credito	0,05640	0,76536
10.	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,08921	1,20927
11.	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,10972	1,49670
0	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,	0	0
0	Banchi di mercato beni durevoli	0	0
12.	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	0,07383	1,00347
	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,07383	1,00347
13.	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,09434	1,28410
14.	Attività industriali con capannoni di produzione	0,04409	0,59528
15.	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,05640	0,76536
16.	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	0,49629	6,74707
0	Mense, birrerie, amburgherie	0	0
17.	Bar, caffè, pasticceria	0,37325	5,07179
18.	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	0,18047	2,45425
19.	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,15791	2,14131
20.	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	0,62139	8,45638
0	Ipermercati di generi misti	0	0
0	Banchi di mercato genere alimentari	0	0

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

21.	Discoteche, night club	0,10664	1,45588
22.	Sc.1 autorimesse e magazzini senza alcuna vendita	0,05230	0,71434
23.	Sc.4 attività connesse all'agricoltura	0,09434	1,28410
G1			
G1			
G1			

Imposta Pubblicità

Art. 12 – PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA PER ANNO SOLARE PER METRO QUADRATO

Tipo	1 anno	al mese
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	11,36	1,14
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	17,04	1,70
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	25,56	2,55
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	34,08	3,40

Art. 13 (comma 1) - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO

Tipo	1 anno
INTERNA Superfici fino a mq 1	11,36
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,36/mq
ESTERNA Superfici fino a mq 1	11,36
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,36/mq
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	11,36/mq

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c)) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	74,37
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	74,37
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	49,58
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	49,58
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	24,79

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Art. 14 (commi 1-2-3) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA PER CONTO ALTRUI CON PANNELLI LUMINOSI PER OGNI METRO QUADRATO DI SUPERFICIE DELLO SCHERMO O PANNELLO

	<i>1 anno</i>
Superfici fino a mq 1	33,05
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	33,05/mq

Art. 14 (commi 4-5) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI IN LUOGHI PUBBLICI O APERTI AL PUBBLICO

Per ogni giorno di esecuzione	==
-------------------------------	----

N.B.:

Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

	<i>fino a 15 gg.</i>	<i>fino a 30 gg.</i>	<i>fino a 45 gg.</i>	<i>fino a 60 gg.</i>
Al mq.	8,26	16,52	24,78	33,04
Superfici fino a mq 1	8,26	16,52	24,78	33,04
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	8,26/mq	16,52/mq	24,78/mq	33,04/mq
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	8,26/mq	16,52/mq	24,78/mq	33,04/mq
Superfici superiori a mq.8,5	8,26/mq	16,52/mq	24,78/mq	33,04/mq

Art. 15 (commi 2-3-4-5) - PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON AEREOMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.

Tariffa al giorno: € 49,58

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24,79

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,06

PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 6,19

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità di cui all'art.16 del D.Lgs. n. 507/1993.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

Sono esenti dall'imposta le forme pubblicitarie di cui all'art.17 del D.Lgs. n. 507/1993

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	2,32	2,32
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,70	0,70

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1
Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2
Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4
Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

DIRITTI DI URGENZA

Per le affissioni richiesta per il giorno in cui è stato consegnato il materiale da affiggere o entro i due giorni successivi, se trattasi di affissioni di contenuto commerciale, ovvero per le ore notturne dalle 20 alle 7 o nei giorni festivi, è dovuta la maggiorazione del 10% del diritto con un minimo di Euro 25,82 per ogni commissione.

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	32.061,34	24.900,00	24.925,00	
		cassa	37.207,86			
	2-Segreteria generale	comp	46.466,00	43.242,00	42.504,00	
		cassa	51.389,50			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	60.616,00	53.782,00	53.782,00	
		cassa	60.616,00			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	3.350,00	4.050,00	4.050,00	
		cassa	6.465,33			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	13.351,00	13.351,00	13.351,00	
		cassa	15.607,96			
	6-Ufficio tecnico	comp	70.939,00	69.539,00	68.339,00	
		cassa	72.467,37			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	35.780,00	22.730,00	22.730,00	
		cassa	35.787,57			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11-Altri servizi generali	comp	8.288,00	5.788,00	5.788,00		
	cassa	8.288,00				
Totale Missione 1		comp	270.851,34	237.382,00	235.469,00	
		cassa	287.829,59			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	34.906,00	34.906,00	34.906,00	
		cassa	35.248,46			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	34.906,00	34.906,00	34.906,00
			cassa	35.248,46		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	15.001,00	14.001,00	14.001,00
		cassa	26.275,90		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	8.100,00	8.100,00	8.100,00
		cassa	8.705,56		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	22.260,00	20.660,00	20.660,00
		cassa	24.400,06		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	Totale Missione 4	comp	45.361,00	42.761,00	42.761,00
		cassa	59.381,52		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	1,00	1,00	1,00
		cassa	1,00		
	Totale Missione 5	comp	1,00	1,00	1,00
		cassa	1,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	800,00	800,00	800,00
		cassa	800,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	800,00	800,00	800,00
		cassa	800,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
	Totale Missione 7	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	13.302,00	12.902,00	12.902,00
		cassa	14.662,92		
	3-Rifiuti	comp	102.188,00	102.188,00	102.188,00
		cassa	110.898,81		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	115.490,00	115.090,00	115.090,00
		cassa	125.561,73		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	56.850,00	52.550,00	52.550,00
		cassa	68.115,41		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	56.850,00	52.550,00	52.550,00
		cassa	68.115,41		
	1-Sistema di protezione civile	comp	2.250,00	450,00	450,00
		cassa	3.018,60		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	2.250,00	450,00	450,00
		cassa	3.018,60		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	1,00	1,00	1,00
		cassa	1,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	10.200,00	10.200,00	10.200,00
		cassa	11.039,00		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	1,00	1,00	1,00
		cassa	1,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	102,00	102,00	102,00
		cassa	318,72		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	1,00	1,00	1,00
		cassa	1,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	19.550,00	19.550,00	19.550,00
		cassa	20.141,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	680,00	680,00	680,00
		cassa	790,00		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	30.535,00	30.535,00	30.535,00
		cassa	32.291,72		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria PMI e Artigianato	comp	150,00	0,00	0,00	
		cassa	150,00			
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 14	comp	150,00	0,00	0,00	
		cassa	150,00			
	15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
2-Formazione professionale		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3-Sostegno all'occupazione		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
Totale Missione 15		comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	26.250,00	26.250,00	26.250,00
			cassa	45.037,35		
		2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	26.250,00	26.250,00	26.250,00	
		cassa	45.037,35			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
20-Fondi e accantonamenti						

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		cassa	2.000,00			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	7.020,00	8.935,00	10.849,00	
		cassa	10.633,00			
	3-Altri fondi	comp	1.083,00	1.565,00	1.565,00	
		cassa	300,00			
	Totale Missione 20	comp	10.103,00	12.500,00	14.414,00	
		cassa	12.933,00			
		1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	27.734,00	25.959,00	24.094,00
			cassa	27.734,00		
	Totale Missione 50	comp	27.734,00	25.959,00	24.094,00	
		cassa	27.734,00			
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALE MISSIONI	comp	623.281,34	581.184,00	579.320,00	
	cassa	700.102,38				

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

***Analisi delle necessità finanziarie e strutturali
per l'espletamento dei programmi ricompresi
nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

Si provvede all'applicazione di avanzo di amministrazione per Euro 4.300,00 derivante dal 10% del provento di vendita immobiliare avvenuta nel corso dell'esercizio 2015 vincolato al pagamento delle quote mutui.

La gestione del patrimonio*(estratto delibera piano alienazioni))*

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.231.466,28 316.391,94	1.915.074,34	36.822,60	0,00		44.332,60	1.907.564,34 360.724,54
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	7.250,40	7.250,40	0,00	0,00			7.250,40
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	396.816,37 79.254,84	317.561,53	0,00	0,00		11.904,49	305.657,04 91.159,33
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	584.659,33 142.837,25	441.822,08	0,00	0,00		17.990,49 17.811,66	442.000,91 160.648,91
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	73.508,35 60.159,04	13.349,31	7.696,64	0,00		8.800,20 4.068,03	25.778,12 64.227,07
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	32.761,28 26.220,24	6.541,04	0,00	0,00		732,00 1.754,98	5.518,06 27.975,22
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	170.157,12 128.580,32	41.576,80	0,00	0,00		13.489,20	28.087,60 142.069,52
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	24.633,15 15.719,45	8.913,70	0,00	0,00		2.191,63	6.722,07 17.911,08
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	309,87 309,87	0,00	0,00	0,00			0,00 309,87
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.700,00 1.620,00	1.080,00	0,00	0,00		540,00	540,00 2.160,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	79.230,29	79.230,29	49.138,43	0,00		17.990,49	110.378,23
Totale		2.832.399,49	93.657,67	0,00	27.522,69	114.083,08	2.839.496,77

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	31.100,00	11.100,00	11.100,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	685.717,53	649.350,03	611.167,21	571.044,21	533.767,21	494.716,21
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	36.367,50	38.182,82	40.123,00	37.277,00	39.051,00	39.051,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	649.350,03	611.167,21	571.044,21	533.767,21	494.716,21	455.665,21
Nr. Abitanti al 31/12	796	779	782	780	780	780
Debito medio x abitante	815,77	784,55	732,11	684,32	634,25	584,19

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	33.433,47	31.616,04	29.659,00	27.734,00	25.959,00	24.094,00
Quota capitale	36.367,50	38.182,82	40.123,00	37.277,00	39.051,00	40.915,00
Totale fine anno	69.800,97	69.798,86	69.782,00	65.011,00	65.010,00	65.009,00

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	685.717,53	649.350,03	611.167,21	571.044,21	533.767,21	494.716,21
Oneri finanziari	33.433,47	31.616,04	29.659,00	27.734,00	25.959,00	24.094,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	33.433,47	31.616,04	29.659,00	27.734,00	25.959,00	24.094,00
Entrate correnti	780.719,17	717.124,38	741.802,00	646.135,00	620.235,00	620.235,00
% su entrate correnti	4,28 %	4,41 %	4,00 %	4,29 %	4,19 %	3,88 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		119.934,84		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	10.123,34	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	646.135,00 0,00	620.235,00 0,00	620.235,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	623.281,34 0,00 7.020,00	581.184,00 0,00 8.935,00	579.320,00 0,00 10.849,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	37.277,00 0,00	39.051,00 0,00	40.915,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-4.300,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	4.300,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	8.957,73	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	34.700,00	14.700,00	14.700,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	43.657,73 0,00	14.700,00 0,00	14.700,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
--	--	-------------	-------------	-------------

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	119.934,84
Entrata	(+)	1.109.252,12
Spesa	(-)	999.557,23
Differenza	=	229.629,73

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Lequio Tanaro ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

(*** Indicare Nome, Attività/di cosa si occupa e % di partecipazione)

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
C.S.S.M.	Servizi socio-assistenziali	1,15
A.C.E.M.	Servizio raccolta e smalt.rifiuti	0,81

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
C.A.L.S.O. SPA	Servizio idrico integrato	0,01

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CORPO INTERCOMUNALE DI POLIZIA LOCALE DEL CARRUCESE	Polizia Locale	
CONVENZIONE PER LA GESTIONE IN FORMA ASSOCIATA DELLA FUNZIONE DEL CATASTO	catasto	
CONVENZIONE PER LA PROTEZIONE CIVILE	Protezione Civile	
CONVENZIONE PER IL SERVIZIO ASSOCIATO DI TECNICO COMUNALE	Ufficio tecnico Comunale	

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

1.2.1 – Superficie in Kmq. 12,08		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n°1	* Fiumi e Torrenti n°4	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 18	* Comunali Km. 14
* Vicinali Km. 6	* Autostrade Km. 0	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	– X	_____
* Piano reg. approvato	X –	D.G.R. n. 23 del 03/10/2005_____
* Progr. di fabbricazione	– X	_____
* Piano edilizia economica e popolare	– X	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	– X	_____
* Artigianali	– X	_____
* Commerciali	– X	_____
* Altri strumenti (specificare)		_____

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si X no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 30000		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	12.630,52	10.123,34	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	17.141,71	8.957,73	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	41.827,00	4.300,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	148.359,58	119.934,84		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	177.183,19	previsione di competenza	441.673,00	397.302,00	387.302,00	387.302,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	20.640,35	previsione di cassa	607.886,46	574.485,19		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	78.775,70	previsione di competenza	49.007,00	64.022,00	48.622,00	48.622,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	3.162,91	previsione di competenza	79.005,60	84.662,35		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	3.154,97	previsione di competenza	251.122,00	184.811,00	184.311,00	184.311,00
			previsione di cassa	342.386,61	263.586,70		
			previsione di competenza	76.900,00	34.700,00	14.700,00	14.700,00
			previsione di cassa	80.062,91	37.862,91		
			previsione di competenza	147.510,00	145.500,00	134.500,00	134.500,00
			previsione di cassa	150.550,14	148.654,97		
	TOTALE TITOLI	282.917,12	previsione di competenza	966.212,00	826.335,00	769.435,00	769.435,00
			previsione di cassa	1.259.891,72	1.109.252,12		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	282.917,12	previsione di competenza	1.037.811,23	849.716,07	769.435,00	769.435,00
			previsione di cassa	1.408.251,30	1.229.186,96		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

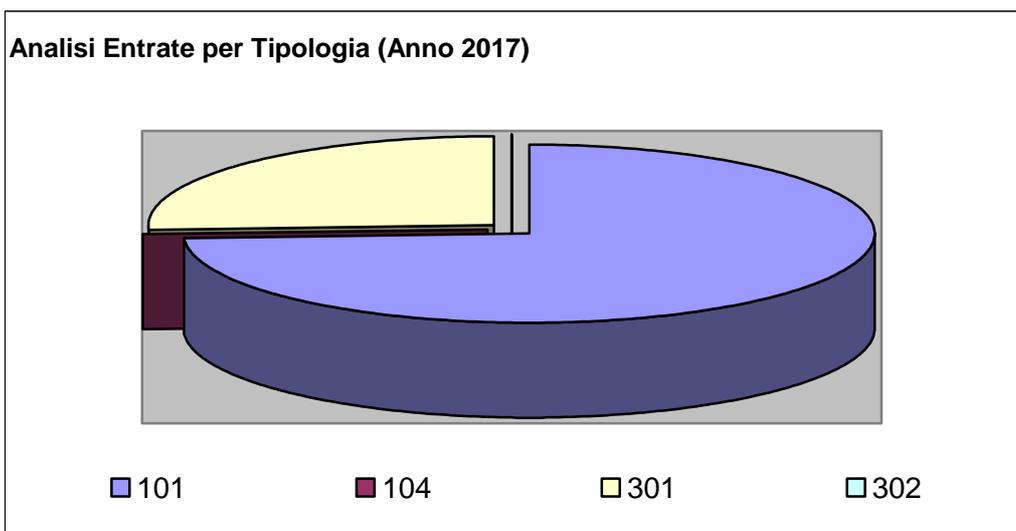
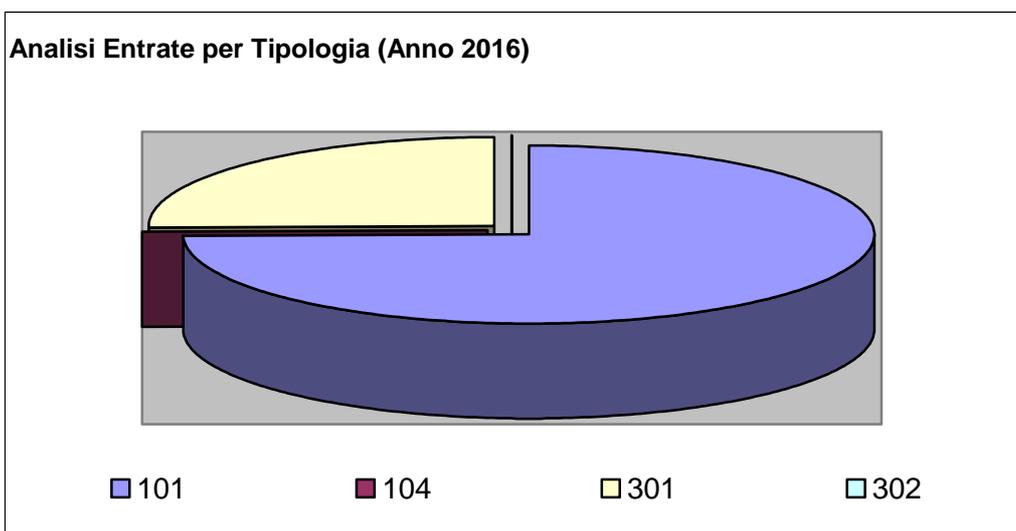
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

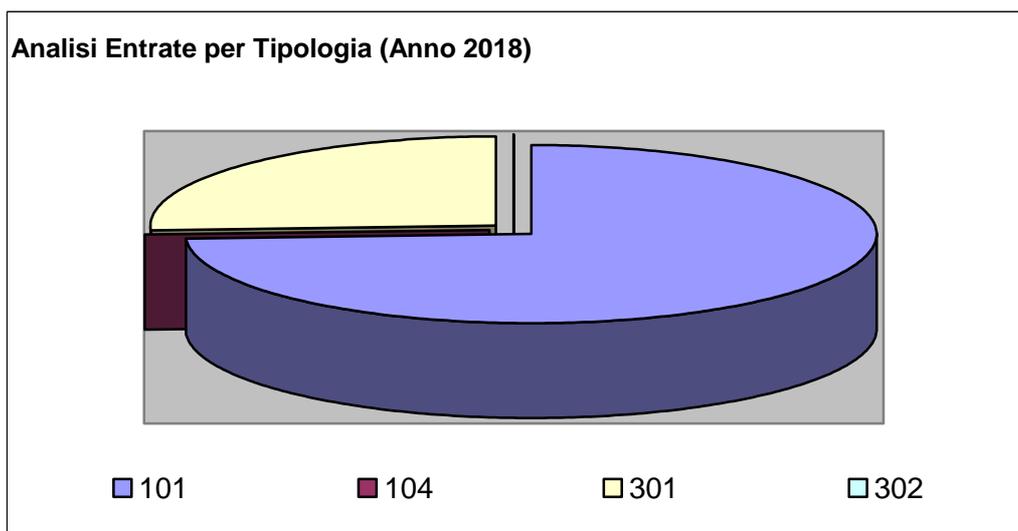
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	297.202,00	287.202,00	287.202,00
		cassa	436.118,72		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	100.000,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	138.266,47		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	397.302,00	387.302,00	387.302,00
		cassa	574.485,19		





IUC: IMU E TASI

IMU: previsione aliquote invariate rispetto all'esercizio 2015:

Abitazione principale cat. A1 – A8 - A9 : 4 per mille

Immobili concessi in uso gratuito a parenti 1° grado (previo contratto registrato) riduzione base imponibile 50% : 7,6 per mille

Altri fabbricati – aree edificabili e terreni agricoli : 7,6 per mille

Fabbricati produttivi cat. D : 7,6 per mille (gettito riservato esclusivamente allo Stato)

TASI: previsione di aliquota invariata rispetto all'esercizio 2015:

aliquota unica per ogni tipo di immobile: 1 per mille e detrazione di Euro 50,00 per abitazione principale.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Previsione aliquota invariata rispetto all'esercizio 2015: 0,3%.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Previsione tariffe invariate rispetto all'esercizio 2015:

tariffe:

Pubblicità ordinaria (per anno solare):

- | | |
|---|---------|
| a) fino ad 1 mq di superficie – | € 11,36 |
| b) superfici superiori a 1 mq. e fino a 5,5 mq. | € 17,04 |
| c) superfici tra mq. 5,50 e mq. 8,50 | € 25,56 |
| d) superfici superiori a mq. 8,50 | € 34,08 |

Pubblicità ordinaria in forma luminosa (per anno solare)

- | | |
|---|---------|
| a) fino ad 1 mq di superficie – | € 22,72 |
| b) superfici superiori a 1 mq. e fino a 5,5 mq. | € 34,08 |
| c) superfici tra mq. 5,50 e mq. 8,50 | € 42,60 |
| d) superfici superiori a mq. 8,50 | € 51,12 |

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

RISCOSSIONE COATTIVA

La riscossione coattiva delle entrate sia tributarie che extratributarie sarà affidata a ditta esterna specializzata avente i requisiti per il servizio di che trattasi.

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

	2016	2017	2018
ICI/IMU	30000	20000	20000
TASI	3000	3000	3000
TARSU/TARES	101	101	101
ALTRE			

T.O.S.A.P.

Previsione tariffe invariate rispetto all'esercizio 2015.

Le tariffe sono quelle determinate con deliberazione del Consiglio Comunale n. 48 del 30/12/1994.

)

TARSU-TARES-TARI

Gli importi indicati nella parte entrata (TARI) del presente documento sono gli stessi dell'esercizio 2015 in quanto non è ancora stato approvato il Piano Finanziario per l'esercizio 2016.

Pertanto le tariffe prese in considerazione sono quelle del Piano finanziario 2015 approvato con D.C.C. n. 9 del 30/04/2015.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Previsione tariffe invariate rispetto all'esercizio 2015.

Tariffe:

- a) primi 10 giorni : € 2,32 a manifesto (70 x 100)
- b) periodi successivi di 5 giorni : € 0,70 a manifesto (70 x 100)

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

Modificato il comma 380 della legge 228/2012 disciplinante il Fondo di Solidarietà Comunale FSC. La dotazione del FSC è assicurata attraverso il riversamento di una quota dell'IMU di spettanza comunale. (per il Comune di Lequio Tanaro la quota per alimentare il F.S.C. 2015 è stata pari ad Euro 61.698,95).

Con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri, da emanare entro il 30 aprile per il 2014 ed entro il 31 dicembre dell'anno precedente a quello di riferimento per gli anni 2015 e successivi, vengono stabiliti i criteri di formazione e di riparto del FSC, tenendo conto della necessità di

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

ripartire prioritariamente almeno il 10% del FSC stesso sulla base dei fabbisogni standard approvati dalla Commissione tecnica paritetica per l'attuazione del federalismo fiscale entro il 31 dicembre dell'anno precedente a quello di riferimento.

I criteri di formazione e di riparto del FSC tra i singoli comuni tengono conto altresì:

- 1) degli effetti finanziari derivanti dall'attribuzione allo Stato del gettito IMU degli immobili di categoria catastale D;
- 2) della diversa incidenza delle risorse soppresses a titolo di Fondo Sperimentale di Riequilibrio sulle risorse complessive per il 2012;
- 3) delle riduzioni di cui al comma 6 dell'art. 16 del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012 n. 135;
- 4) a decorrere dall'anno 2014, della soppressione dell'IMU sulle abitazioni principali e dell'istituzione della TASI;
- 5) dell'esigenza di limitare le variazioni, in aumento ed in diminuzione, delle risorse disponibili ad aliquota base, attraverso l'introduzione di un'apposita clausola di salvaguardia, che opera al netto della quota ripartita sulla base dei fabbisogni standard;
- 6) per il 2016 il FSC deve prevedere il ristoro dell'esenzione TASI per gli inquilini, dell'esenzione dell'IMU abitazioni principali, dell'esenzioni IMU per i terreni posseduti e condotti da coltivatori diretti.

A seguito di ciò il fondo di riequilibrio viene eliminato e si compensa con la eventuale maggiore IMU trattenuta dal Comune; risulteranno pertanto Comuni che risulteranno a debito a cui lo Stato dovrà trattenere ulteriori somme, e Comuni che dovranno ricevere compensazioni che avverranno tramite il nuovo Fondo di Solidarietà di cui beneficeranno i Comuni penalizzati dalla norma sopra descritta.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Elena SQUAROTTI

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Elena SQUAROTTI

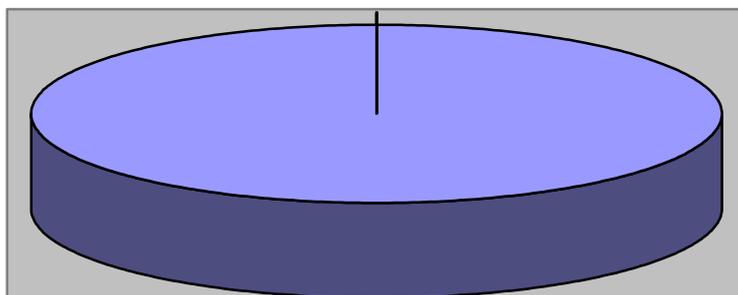
Responsabile Tassa occupazione spazi: Elena SQUAROTTI

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Elena SQUAROTTI

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

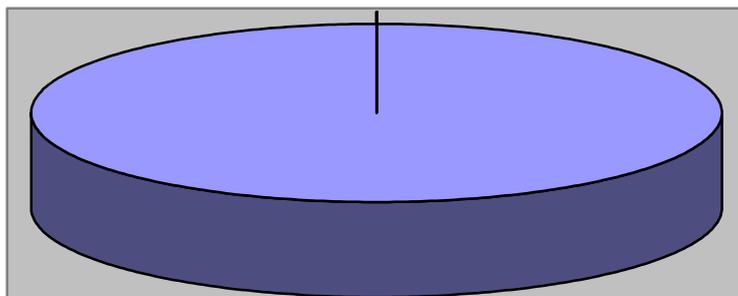
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	64.022,00	48.622,00	48.622,00
		cassa	84.662,35		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	64.022,00	48.622,00	48.622,00
		cassa	84.662,35		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

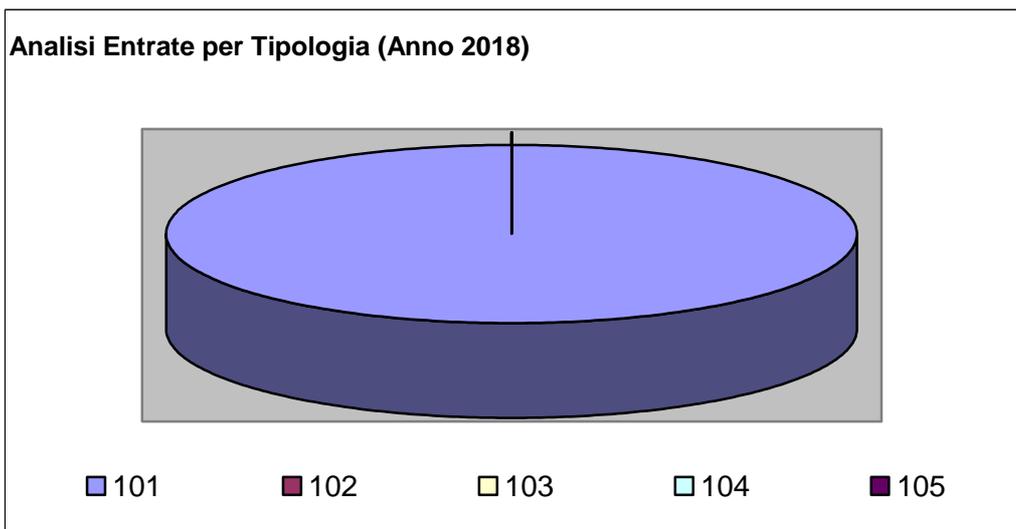


■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105



I trasferimenti indicati riguardano le somme rimborsate da altre pubbliche Amministrazioni:

Le entrate principali sono:

Regione Piemonte:

Rimborso quote mutui € 19.021,00

Contributo per funzionamento scuola materna paritaria € 13.000,00

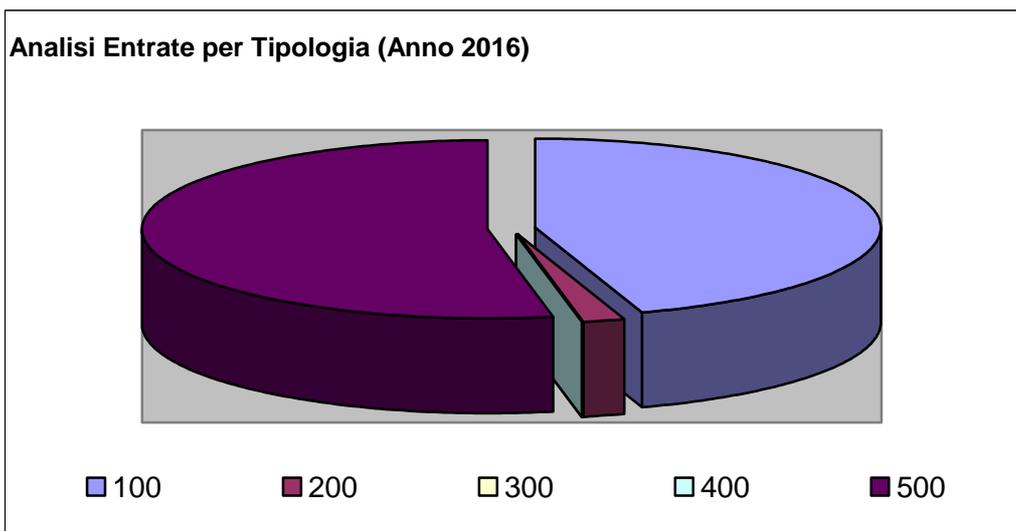
Erario:

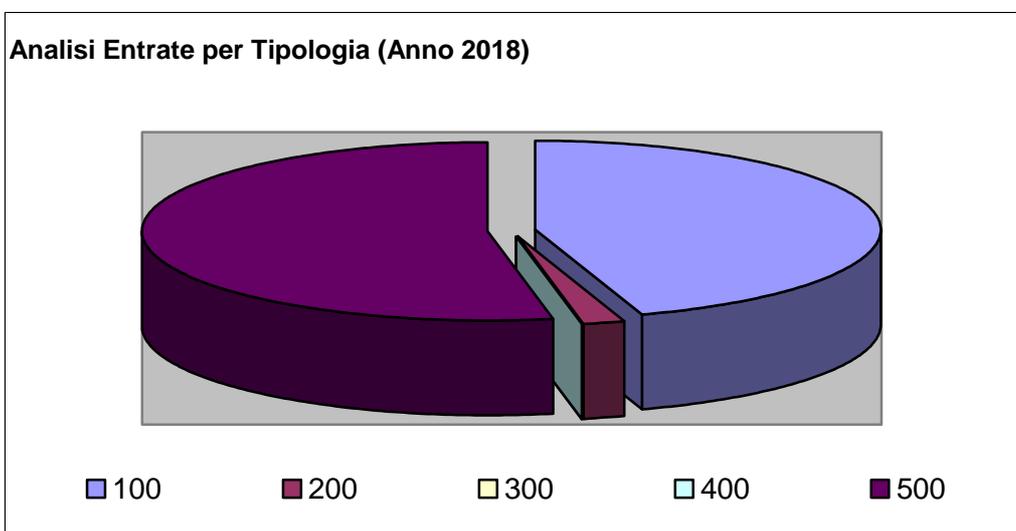
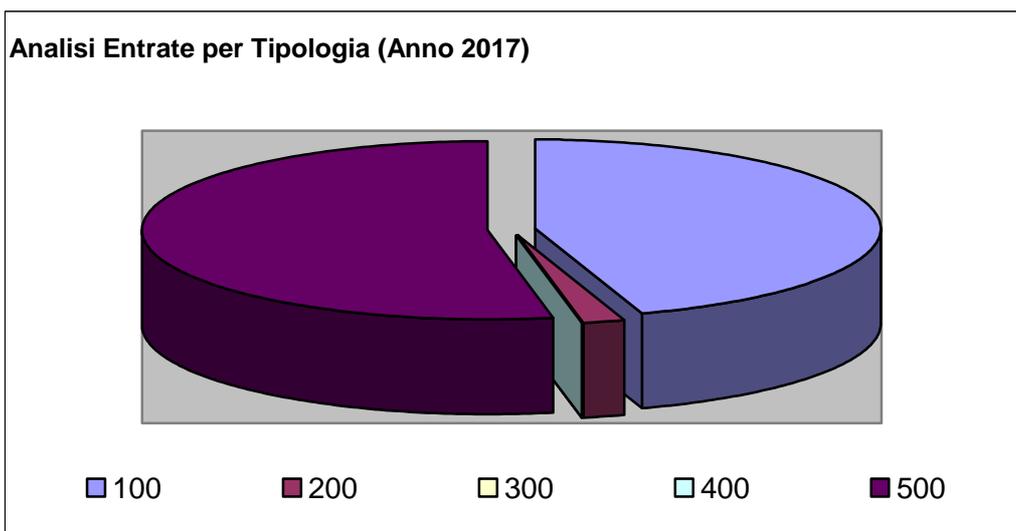
Rimborso spese per elezioni e referendum € 12.400,00

Contributi vari € 13.000,00

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	83.100,00	83.100,00	83.100,00
		cassa	99.426,02		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	3.500,00		
300	Interessi attivi	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	77,72		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	98.161,00	97.661,00	97.661,00
		cassa	160.582,96		
TOTALI TITOLO		comp	184.811,00	184.311,00	184.311,00
		cassa	263.586,70		





PROVENTI SERVIZI

Significativi sono i proventi derivanti dai diritti di segreteria urbanistici (c.d.u. – autorizzazioni edilizie – certif. Idoneità abitativa, ecc...) nonché quelli derivanti dal servizio scuolabus (*tariffe approvate con deliberazione della Giunta Comunale n. 48 del 08/09/2015*, e quelli derivanti dal servizio mensa scolastica (*tariffe approvate con deliberazione G.C. n. 49 del 08/09/2015*)

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Tra le poste relative ai proventi dei beni dell'ente è importante rilevare che la voce di maggior rilievo è quella riferita agli affitti dei fabbricati. Attualmente sono affittati n. 2 fabbricati: la casa in Via Senato adibita ad abitazione - il locale in Via G.Cigliutti n. 25 adibito a sportello bancario ed il locale sito al piano terra dell'edificio municipale adibito a Ufficio Postale.

Altra entrata è quella relativa alla concessione in uso di locali (salone polivalente) le cui tariffe sono state approvate con deliberazione della Giunta Comunale n. 20 del 17/03/2016.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

PROVENTI DIVERSI

Tra i proventi diversi di trova la voce “benefit per incentivazione raccolta differenziata” € 7.000,00,
Il contributo dalla banca tesoriere € 4.000,00.

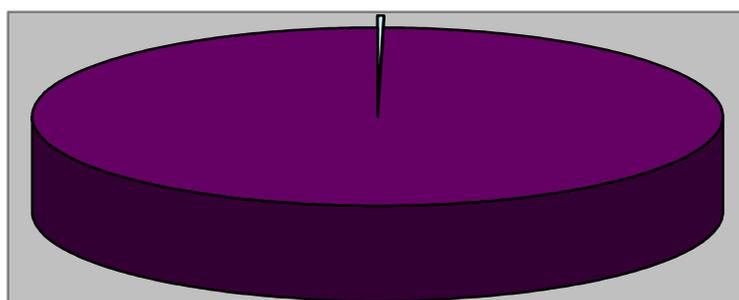
La voce Proventi Diversi comprende anche i rimborsi delle quote dei mutui relativi all'acquedotto e fognatura comunale ammontanti a circa Euro 9.500,00.

Inoltre sono previsti gli introiti dai Comuni convenzionati per il servizio Tecnico Comunale (DOGLIANI e CARRU') € 51.150,00.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

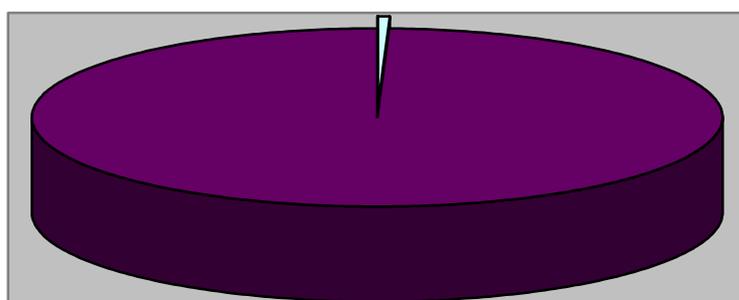
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	3.262,91		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	34.600,00	14.600,00	14.600,00
		cassa	34.600,00		
TOTALI TITOLO		comp	34.700,00	14.700,00	14.700,00
		cassa	37.862,91		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)

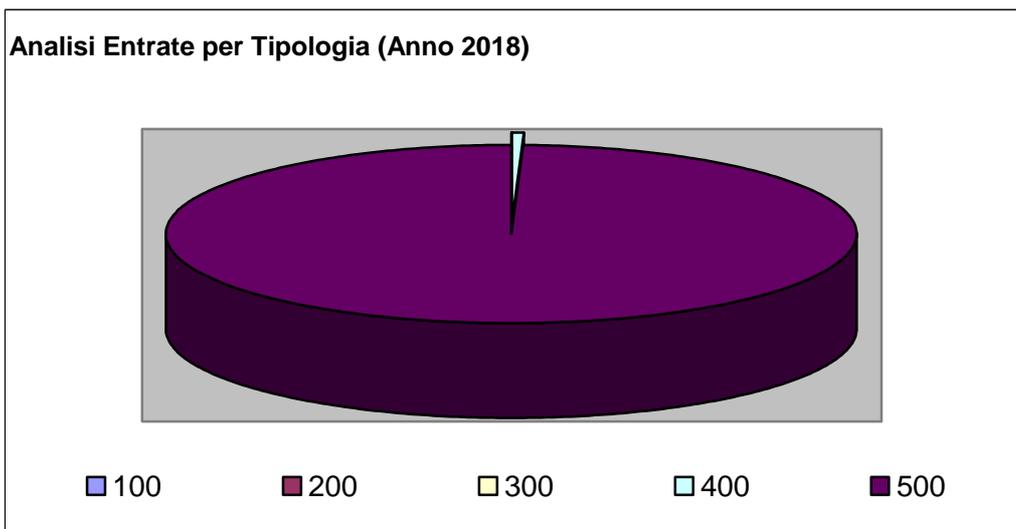


■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400 ■ 500



CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchia i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2017-2018 di cui alla deliberazione G.C. Nel 2016 non sono previste alienazioni di beni.

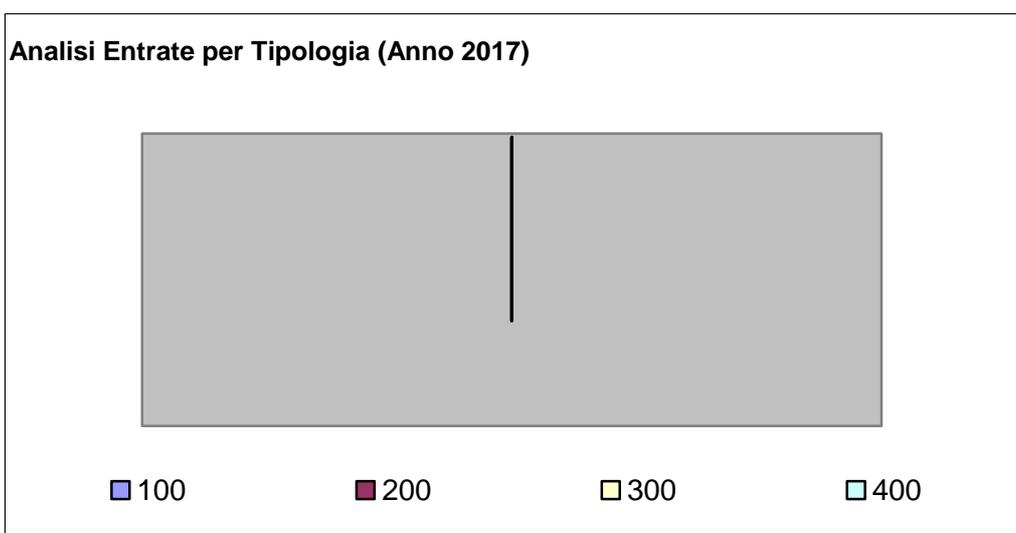
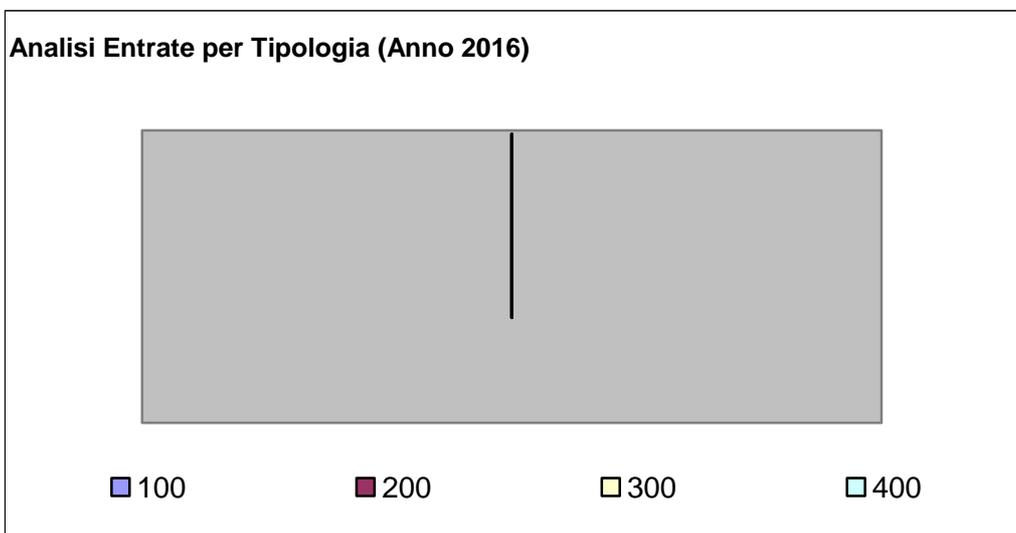
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

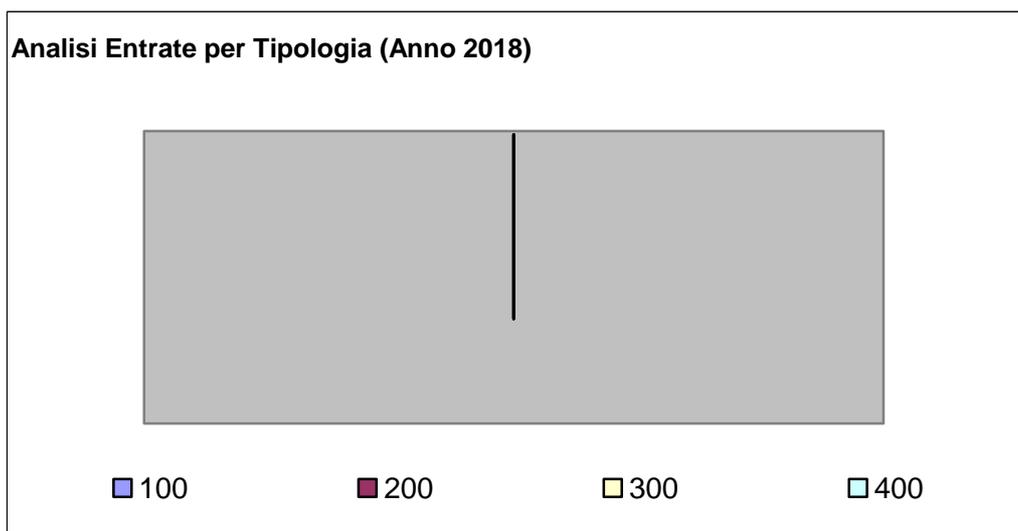
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Parte Corrente			
Investimenti	31.100	11.100	11.100

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



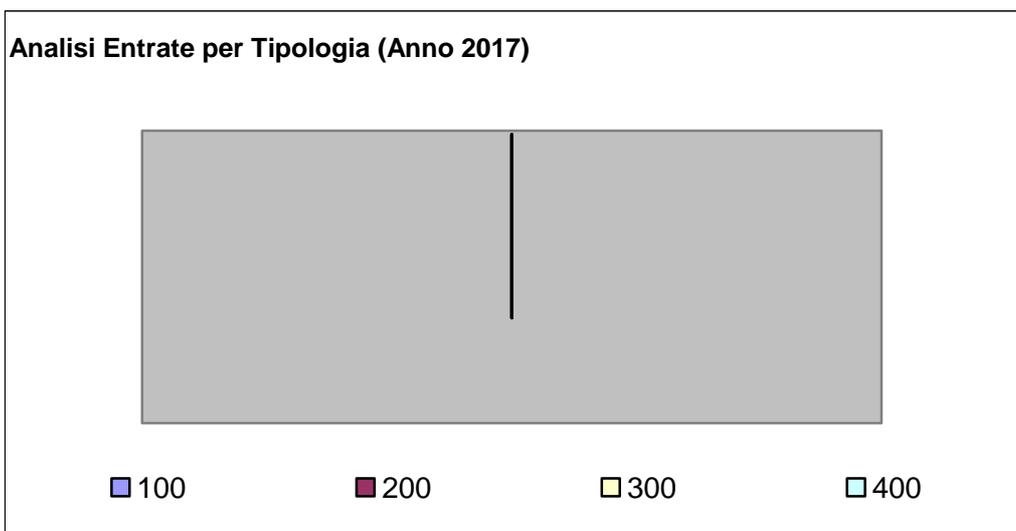
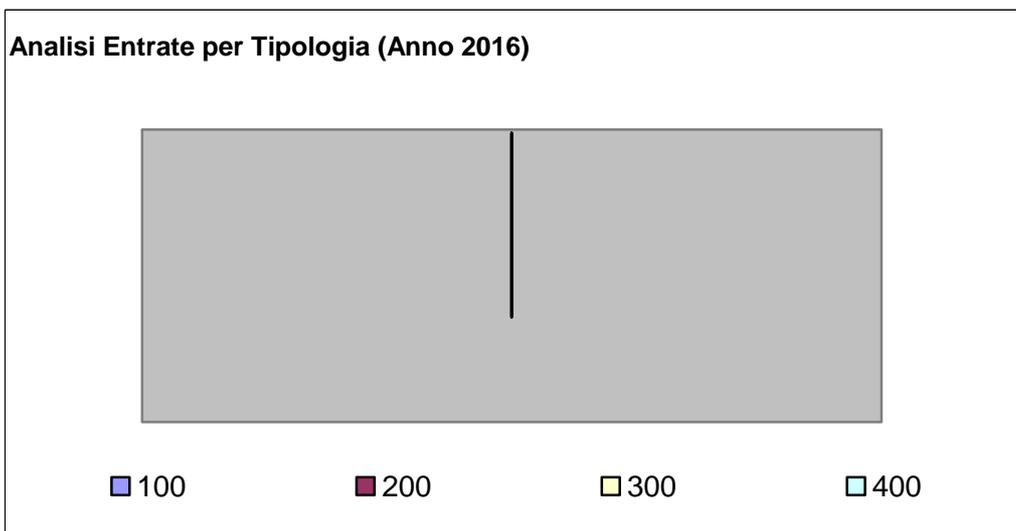


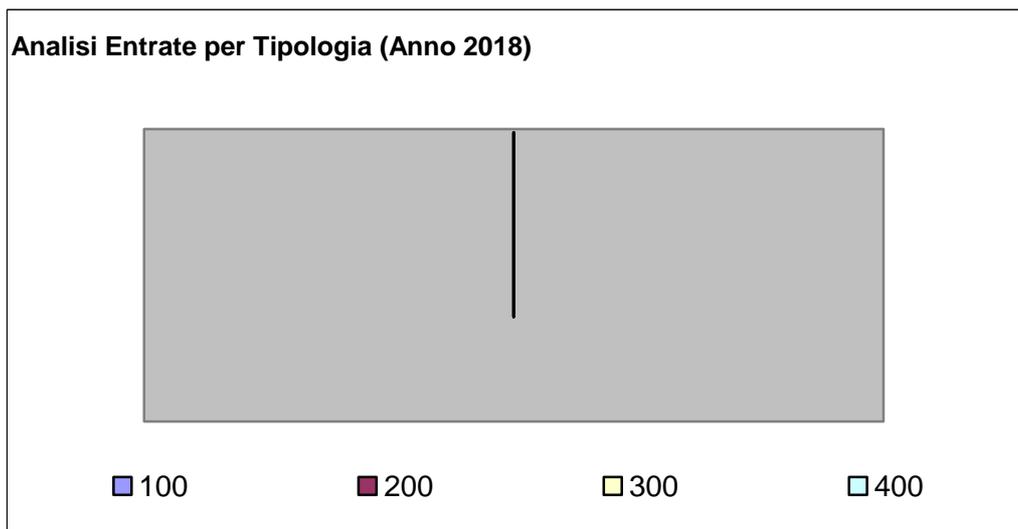
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 dovremmo trovare esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Nel triennio 2016/2018 NON è prevista la contrazione di mutui

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		





Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Nel 2016 – 2017 – 2018 non è prevista l'accensione di nuovi prestiti

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Nel triennio 2016/2018 non sono previste anticipazioni di tesoreria.

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

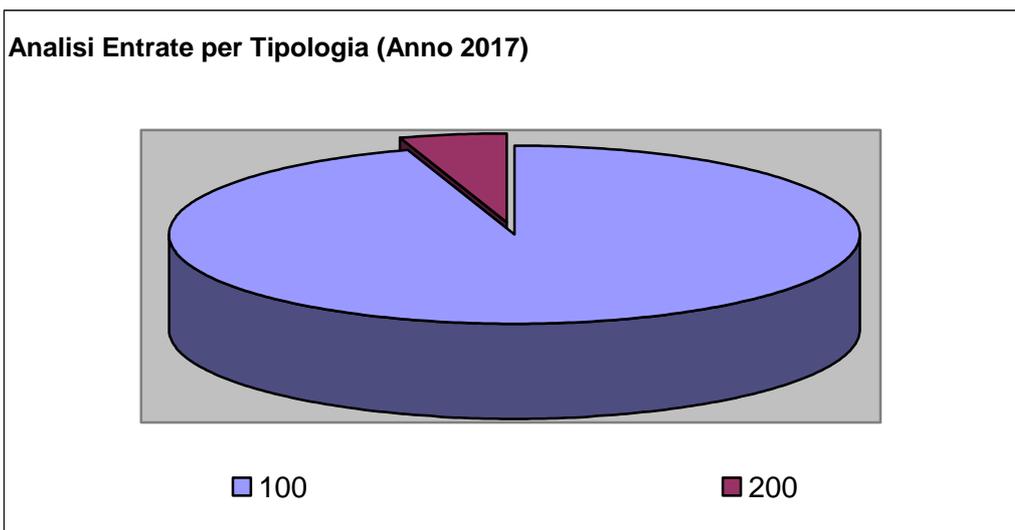
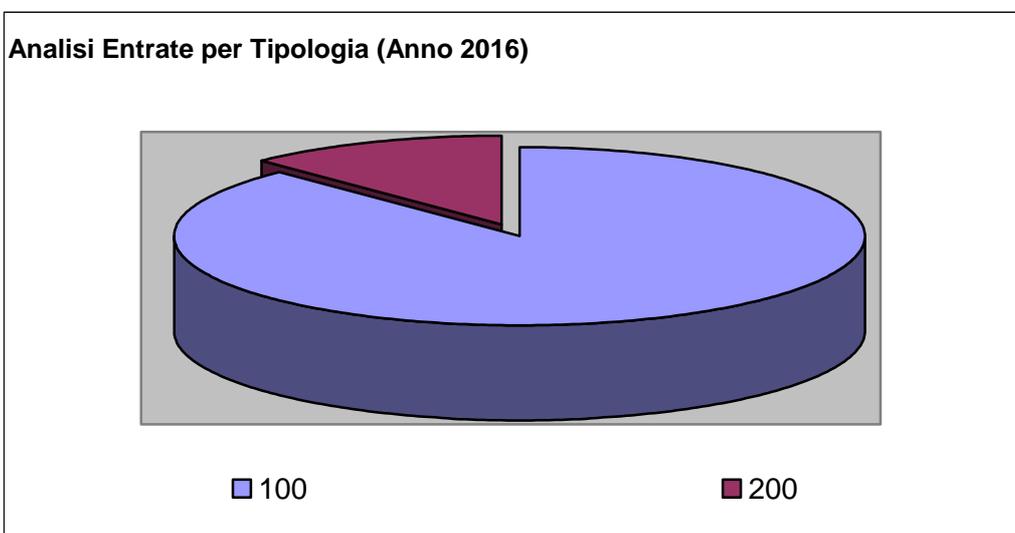
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (2014) (Tit. I,II,III) € 717.114,38

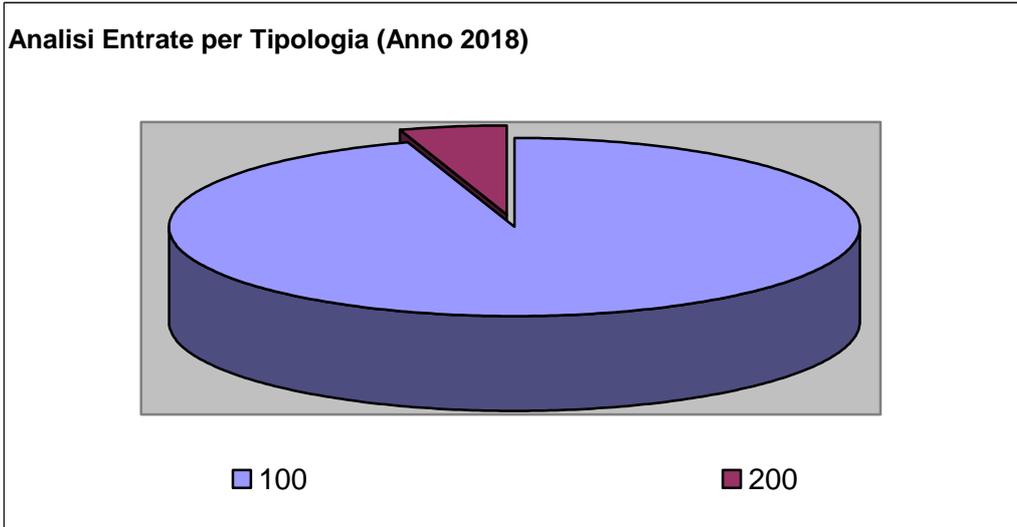
Limite 3/12 € 179.278,60

Non è previsto per il triennio 2016/2018 il ricorso ad anticipazioni di tesoreria

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	127.700,00	127.700,00	127.700,00
		cassa	128.200,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	17.800,00	6.800,00	6.800,00
		cassa	20.454,97		
TOTALI TITOLO		comp	145.500,00	134.500,00	134.500,00
		cassa	148.654,97		





Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	442.899,43
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	40.184,01
3) Entrate extratributarie (titolo III)	234.040,94
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	717.124,38
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	71.712,44
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	27.730,00
Contributi in c/interessi su mutui	7.911,60
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	51.894,04
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	571.035,04
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	571.035,04
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

--	--

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2016-2018 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>

Non è prevista per il triennio 2016/2018 l'assunzione di mutui

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2016-2018 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	278.533,87	240.982,00	239.069,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>13.255,87</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	300.612,12		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	38.906,00	34.906,00	34.906,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	41.248,46		
		previsione di competenza	46.361,00	42.761,00	42.761,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>600,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	62.381,52		
		previsione di competenza	1,00	1,00	1,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	1,00		
		previsione di competenza	2.900,00	5.800,00	5.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	2.900,00		
		previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	2.000,00		
		previsione di competenza	5.075,20	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>5.075,20</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	8.925,20		
		previsione di competenza	116.290,00	115.090,00	115.090,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	187.555,22		
		previsione di competenza	79.850,00	58.650,00	58.650,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	71.875,41		
		previsione di competenza	2.250,00	450,00	450,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	3.018,60		
		previsione di competenza	30.535,00	30.535,00	30.535,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	33.397,97		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	150,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	150,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	150,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	26.250,00	26.250,00	26.250,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	45.037,35		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	10.103,00	12.500,00	14.414,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	12.933,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	65.011,00	65.010,00	65.009,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	65.011,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	145.500,00	134.500,00	134.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	162.510,38		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	849.716,07	769.435,00	769.435,00
		<i>di cui già impegnato</i>	19.081,07	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	999.557,23		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	849.716,07	769.435,00	769.435,00
		<i>di cui già impegnato</i>	19.081,07	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	999.557,23		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

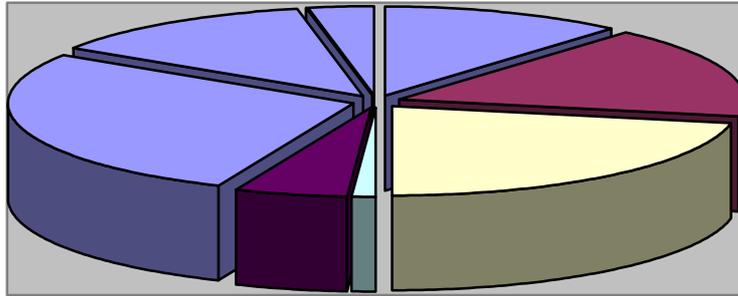
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

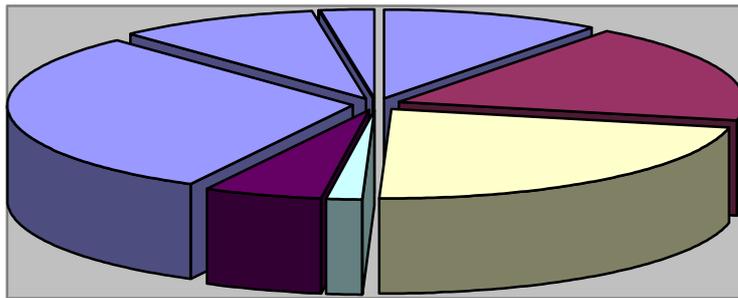
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Organi istituzionali	comp	32.061,34	24.900,00	24.925,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.207,86			
2	Segreteria generale	comp	46.466,00	43.242,00	42.504,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	51.389,50			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	60.616,00	53.782,00	53.782,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.616,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	3.350,00	4.050,00	4.050,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.465,33			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	14.351,00	13.351,00	13.351,00	BOTTO Aldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.707,96			
6	Ufficio tecnico	comp	77.571,53	73.089,00	71.889,00	BOTTO aldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	79.099,90			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	35.780,00	22.730,00	22.730,00	Segretario Comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.787,57			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	8.338,00	5.838,00	5.838,00	SQUAROTTI Elena_
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.338,00			
TOTALI MISSIONE		comp	278.533,87	240.982,00	239.069,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300.612,12			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



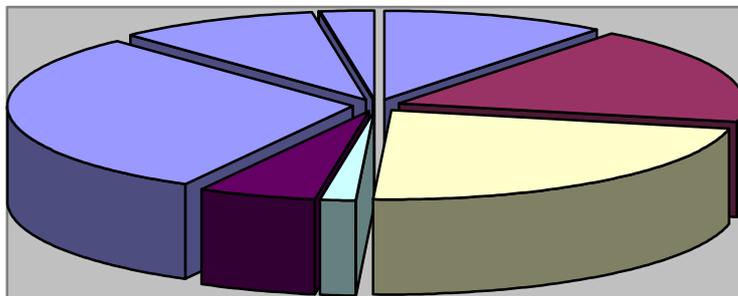
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

Attualmente i dipendenti in servizio sono:

N. 1 tecnico Comunale Cat. D50 (convenzione con i Comuni di Dogliani e Carrù) Lequio Tanaro
capoconvenzione per 6 ore settimanali

N. 1 ragioniere Cat D50 a tempo pieno

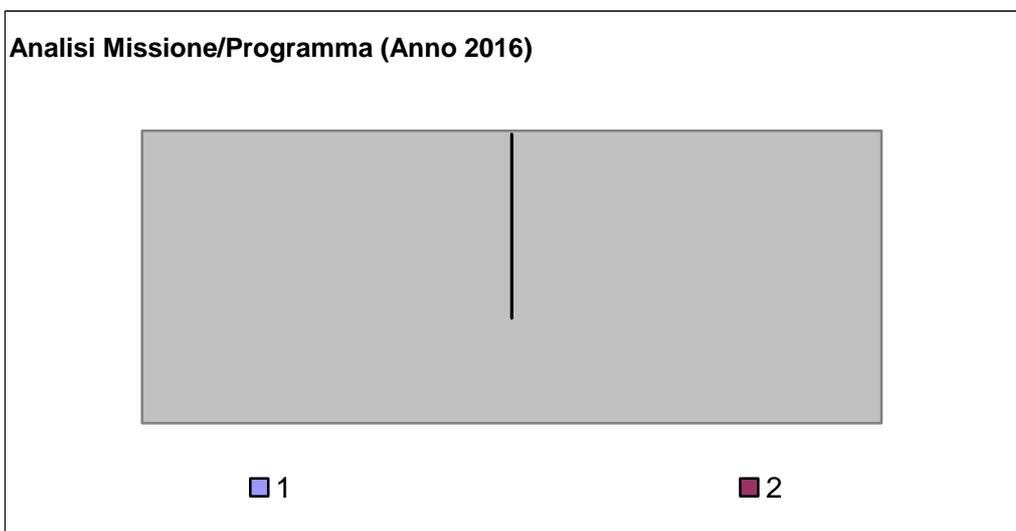
Missione 2 - Giustizia

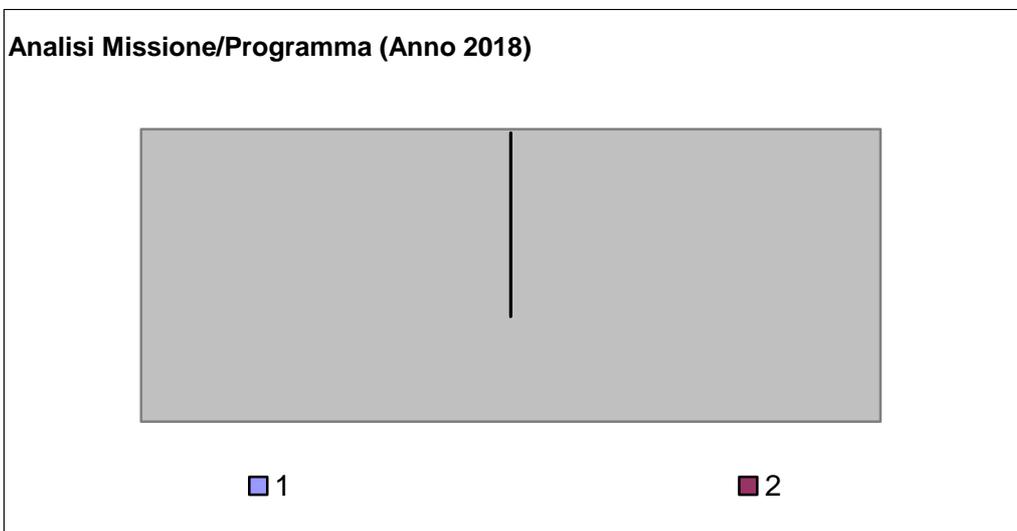
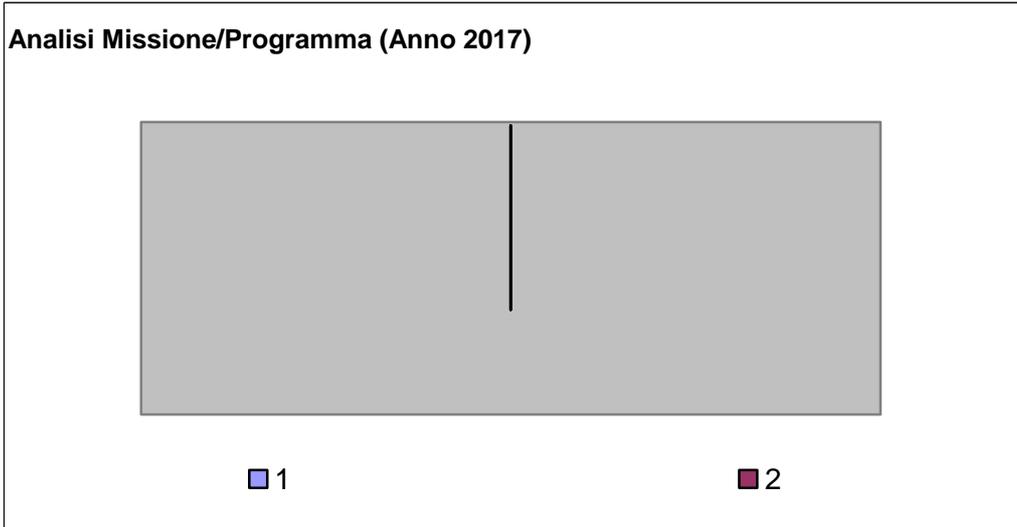
La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 2, si evidenziano i seguenti elementi:

Non vi è la presenza del servizio

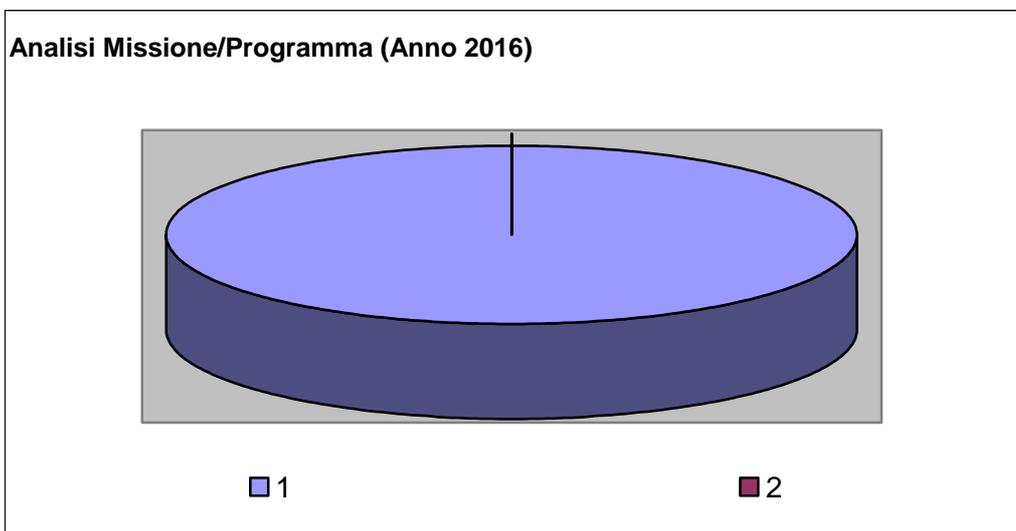
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

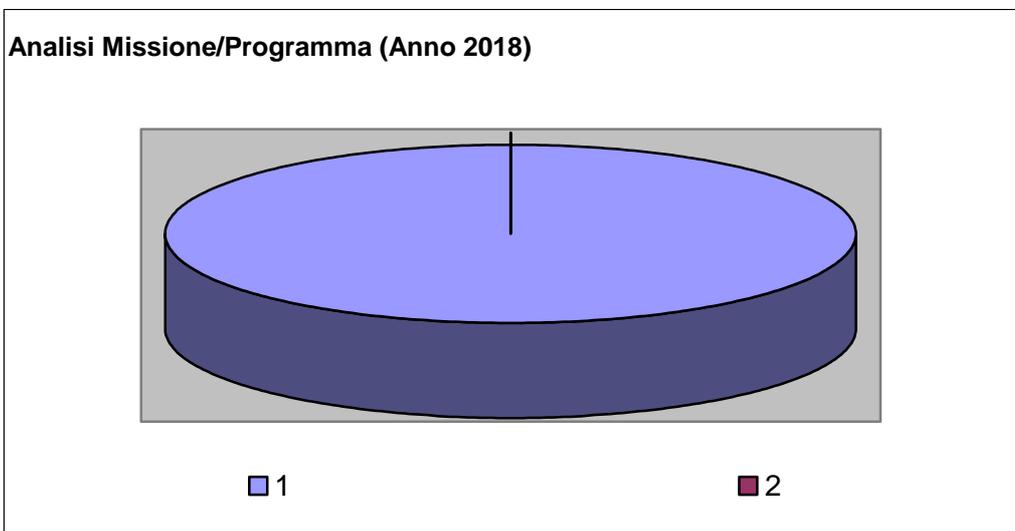
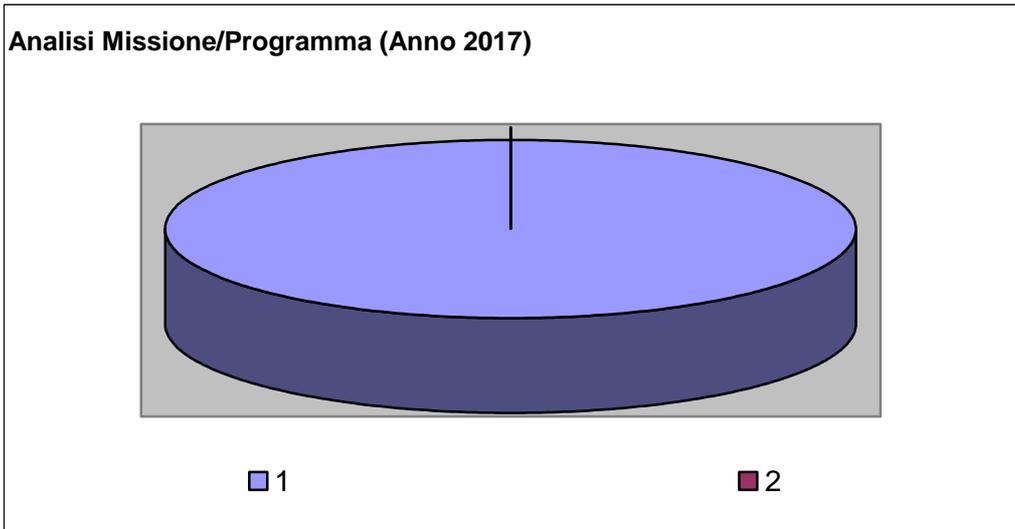
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.”

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	38.906,00	34.906,00	34.906,00	Sindaco
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	41.248,46			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	38.906,00	34.906,00	34.906,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	41.248,46			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

n. 1 Vigile urbano / cantoniere Cat. C3 a tempo pieno

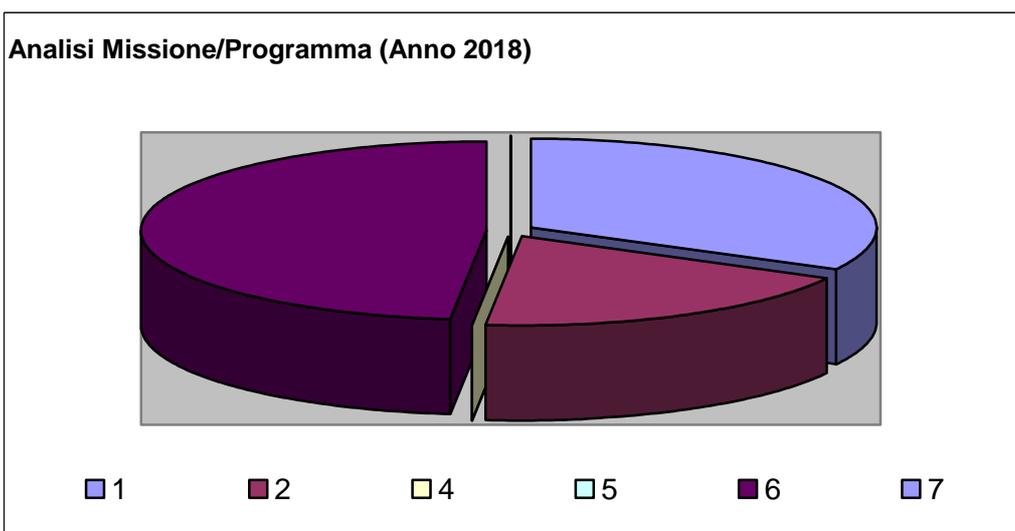
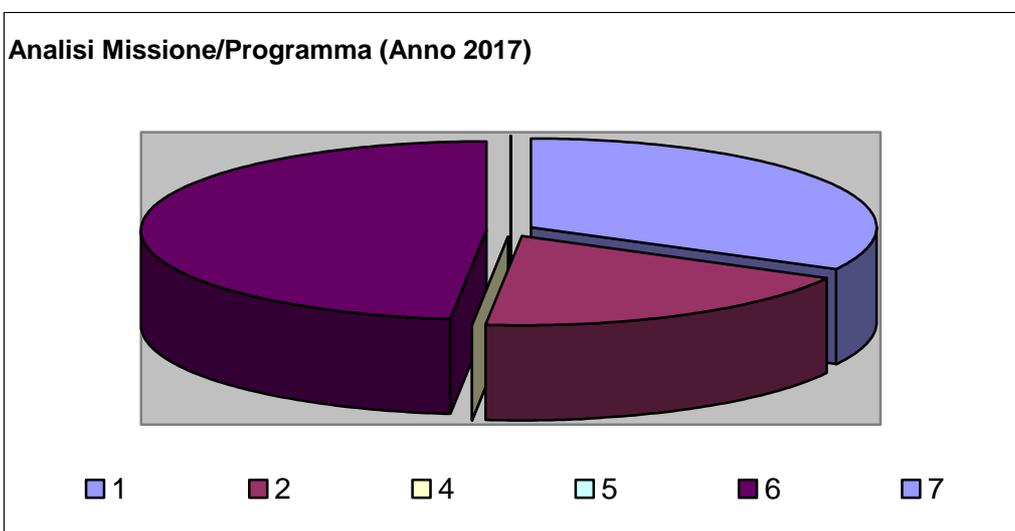
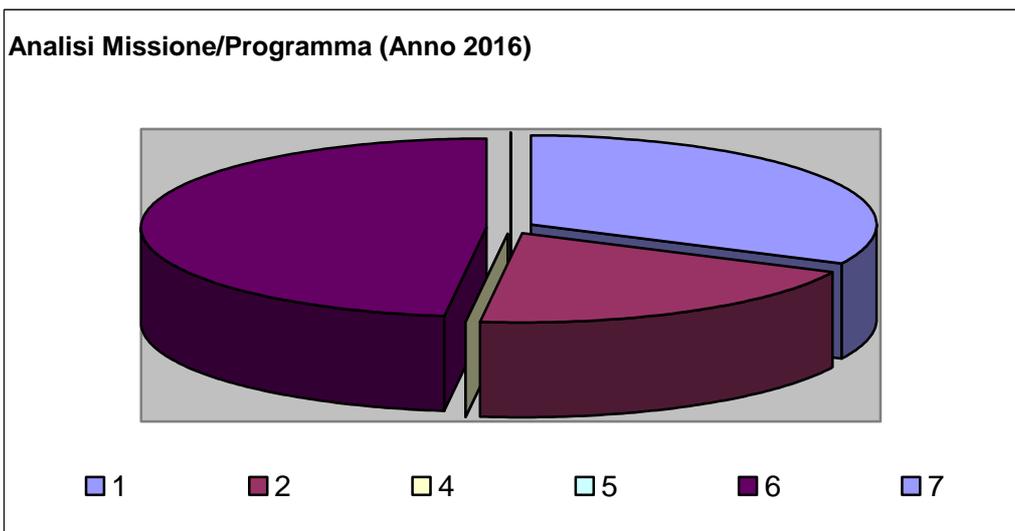
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	15.001,00	14.001,00	14.001,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.275,90			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	9.100,00	8.100,00	8.100,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.705,56			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	22.260,00	20.660,00	20.660,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.400,06			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	46.361,00	42.761,00	42.761,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	62.381,52			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi: Il servizio è seguito dal resp.Ufficio Finanziario per la parte amministrativa mentre per la parte relativa alle manutenzioni è seguito dal responsabile dell'Ufficio tecnico Comunale.

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

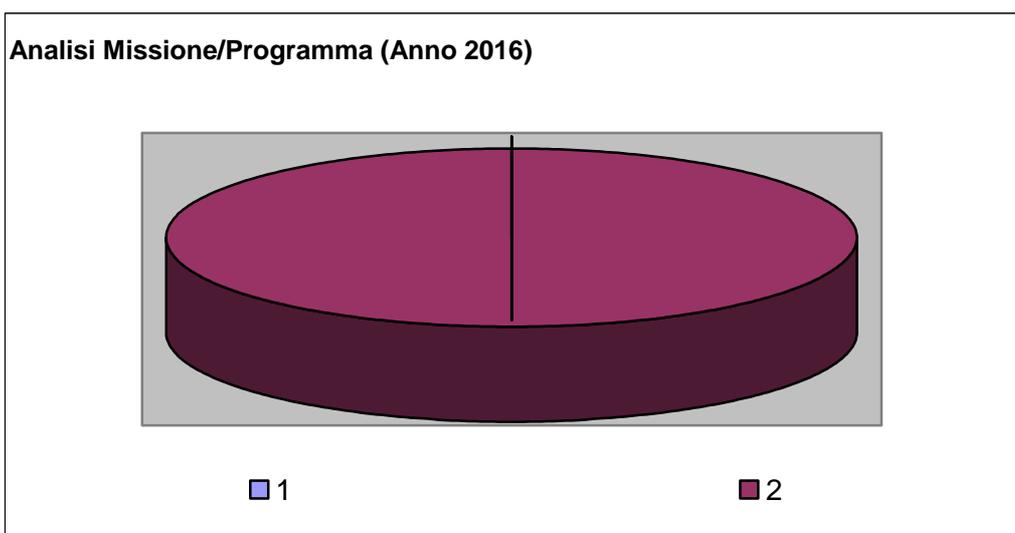
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

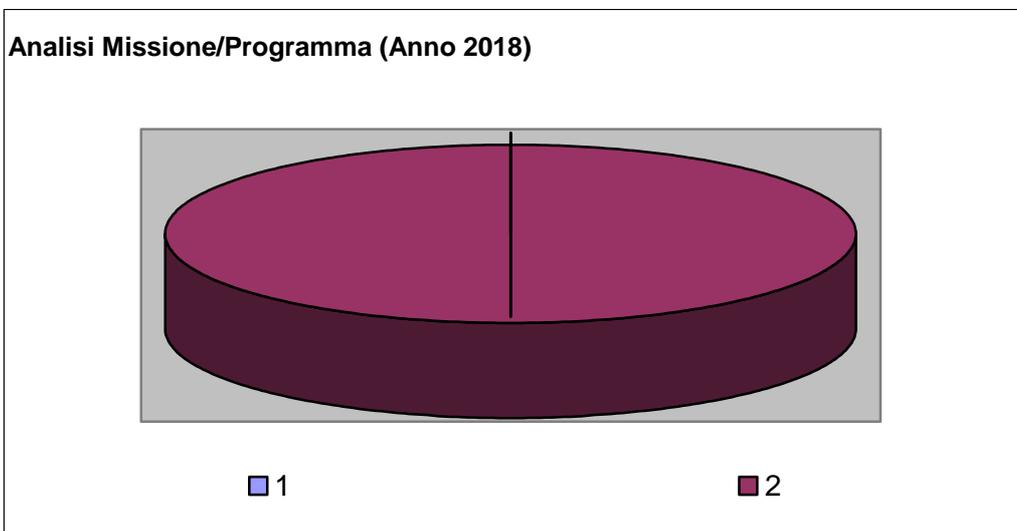
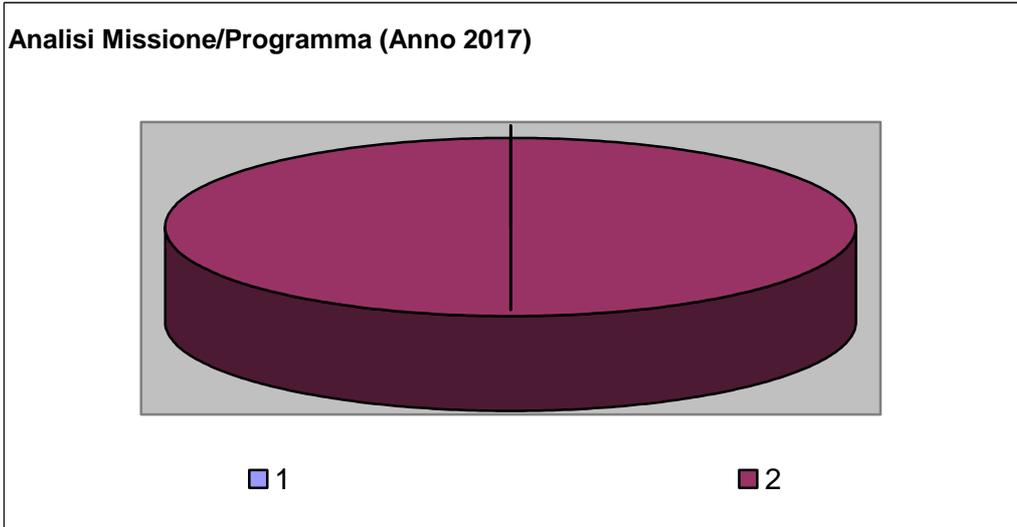
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	1,00	1,00	1,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1,00	1,00	1,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

Il servizio non è presente

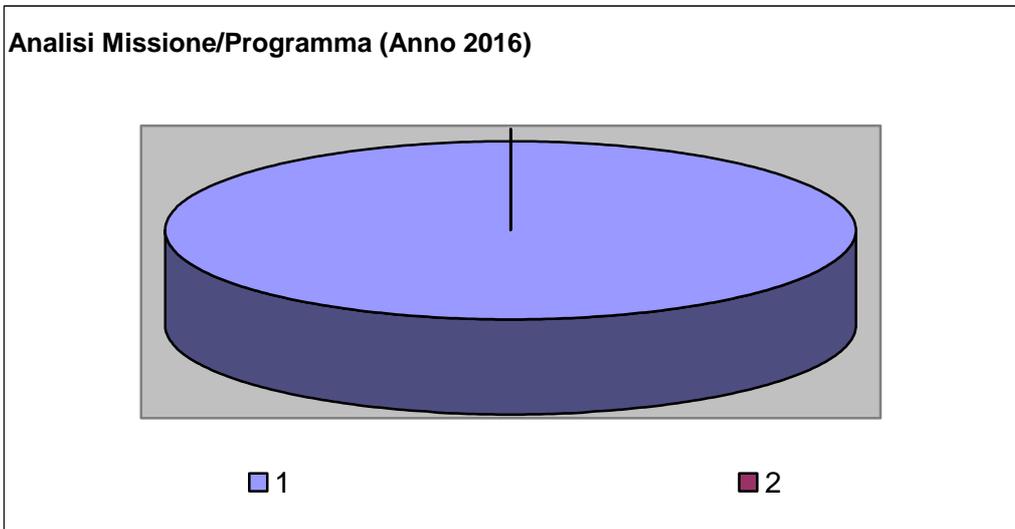
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

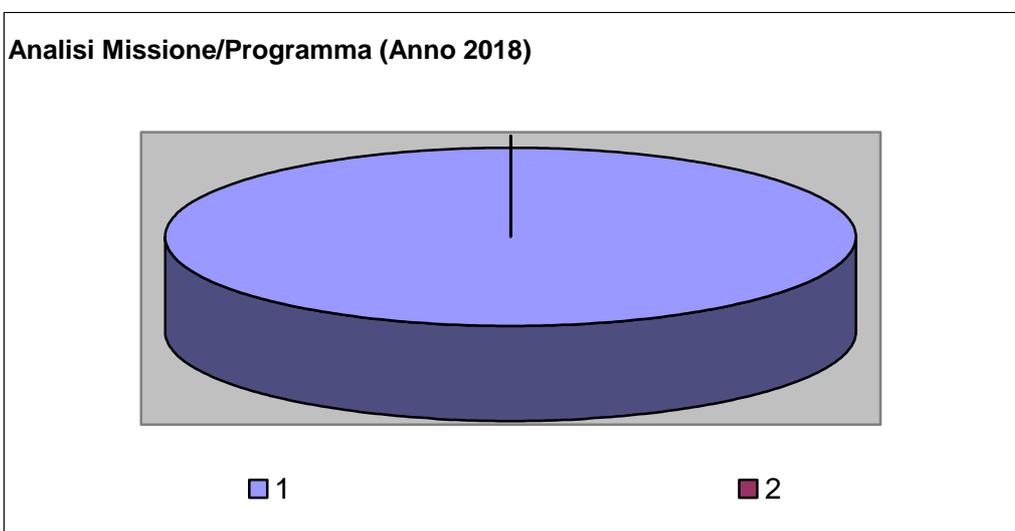
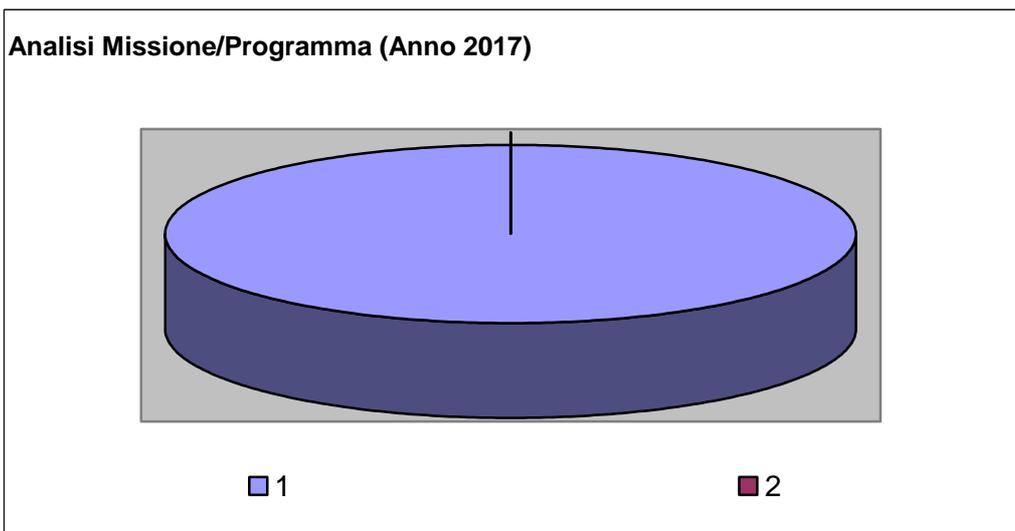
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	2.900,00	5.800,00	5.800,00	BOTTO Aldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.900,00			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.900,00	5.800,00	5.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.900,00			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

Il responsabile dell'Ufficio tecnico si occupa delle eventuali manutenzioni ordinarie e straordinarie degli impianti sportivi.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

Il supporto alle attività di promozione del turismo sul territorio viene svolto da associazioni locali.

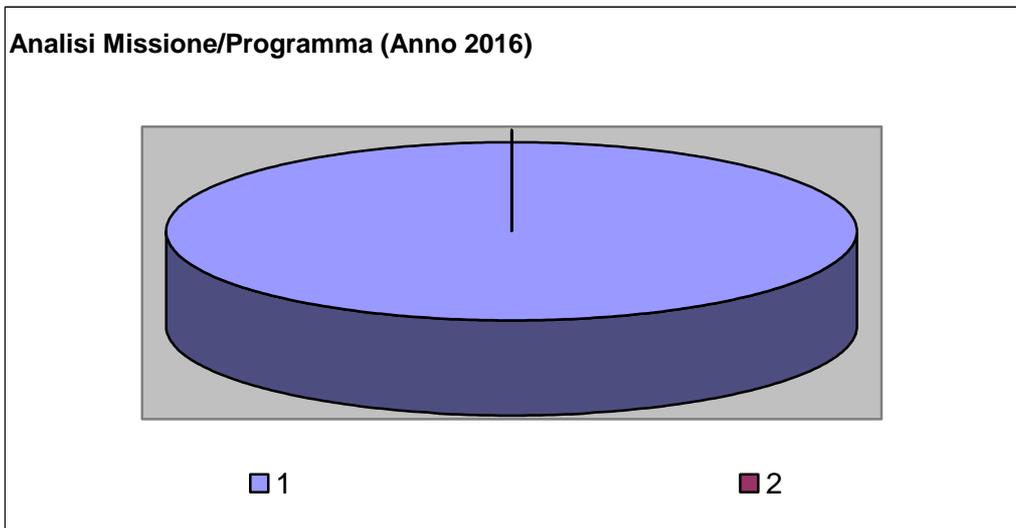
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

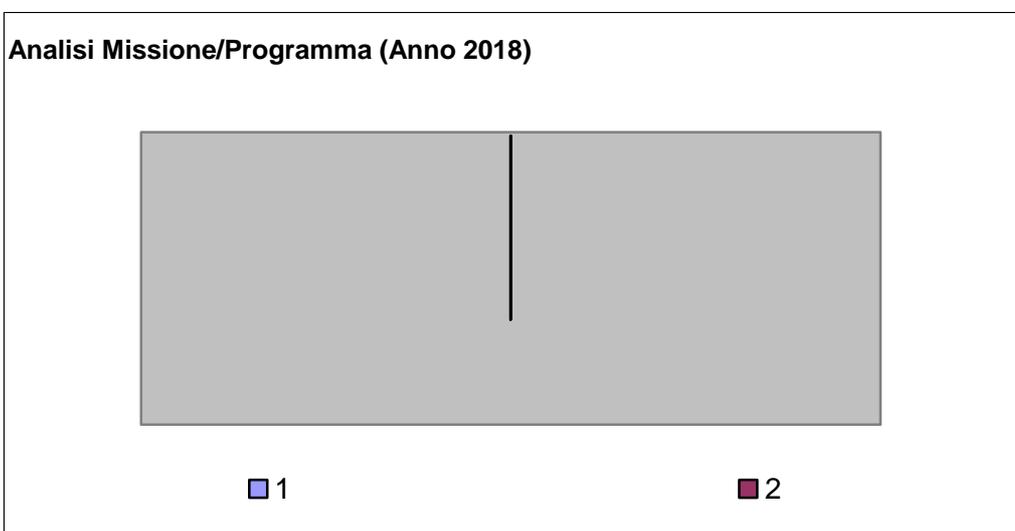
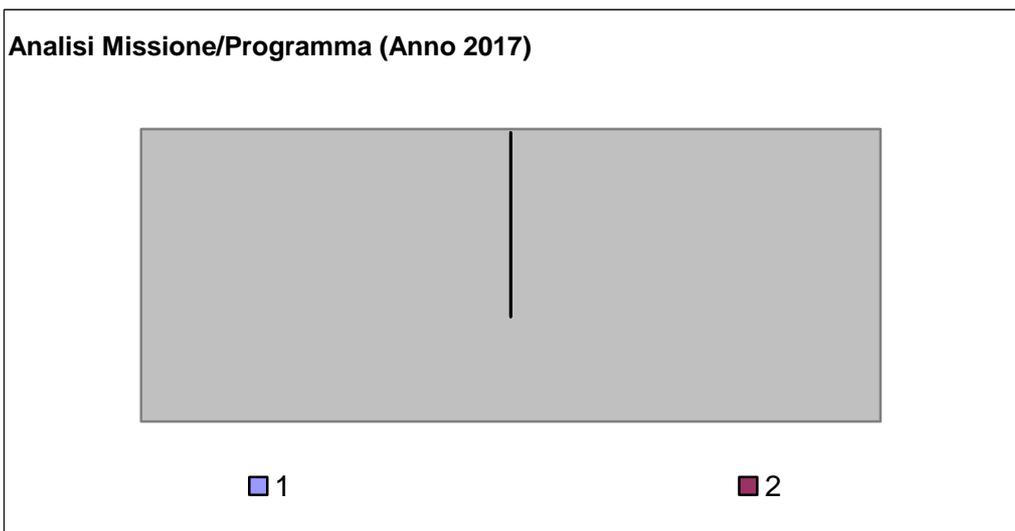
La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	5.075,20	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.925,20			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	5.075,20	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.925,20			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

Per quanto riguarda l'urbanistica si dà atto che occorre provvedere, per eventuali modifiche al P.R.G.C., ad affidare incarico a professionista abilitato, non esistendo all'interno dell'Ente professionalità adeguate.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

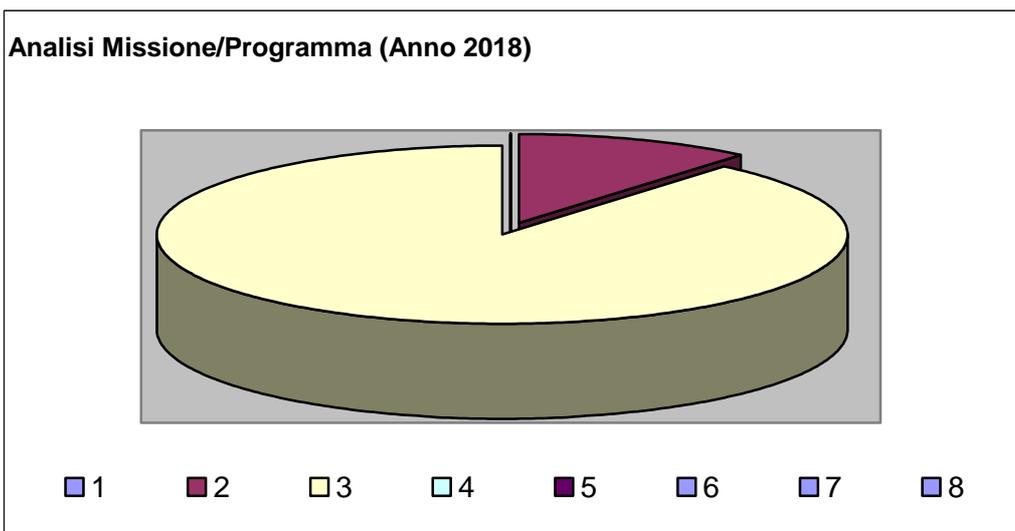
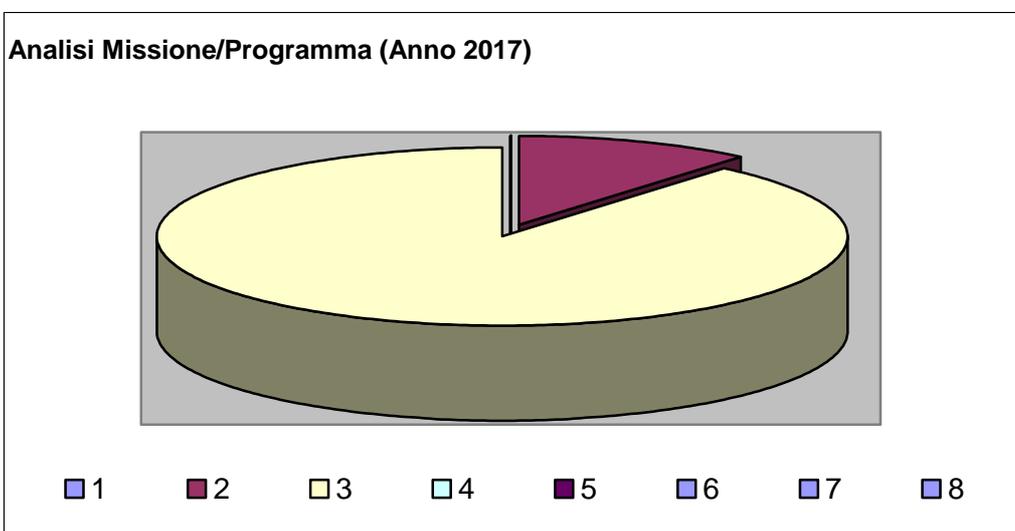
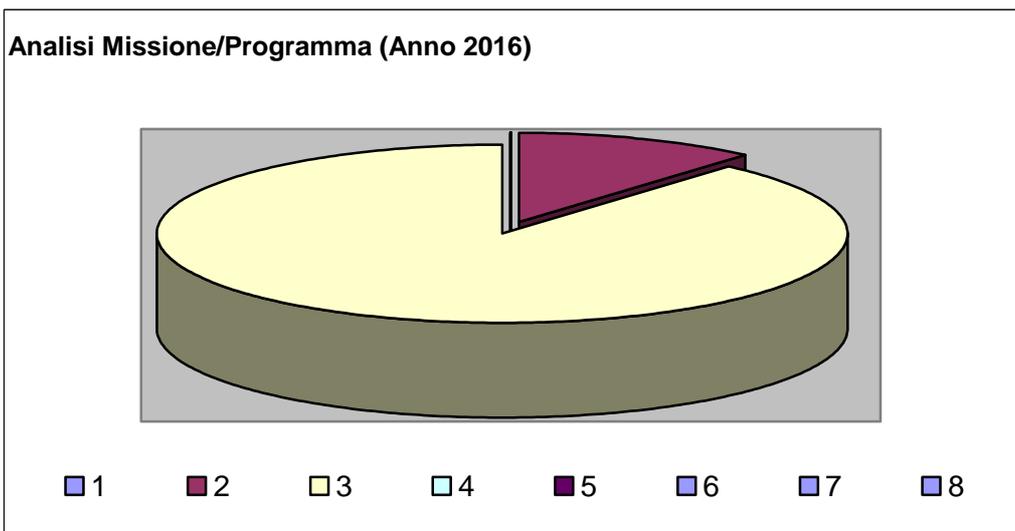
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	13.302,00	12.902,00	12.902,00	BOTTO Aldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	19.662,92			
3	Rifiuti	comp	102.988,00	102.188,00	102.188,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	111.698,81			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	BOTTO Aldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	56.193,49			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	116.290,00	115.090,00	115.090,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	187.555,22			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Per quanto concerne il **servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti**, continua il servizio di raccolta porta a porta, pertanto si è previsto anche per l'anno 2016 l'acquisto dei sacchetti da distribuire alla popolazione. La percentuale di raccolta differenziata raggiunta nell'anno 2015 è pari al 62,70% del totale dei rifiuti raccolti.- Il dato è significativo in quanto rileva che, l'amministrazione sta ottenendo il risultato che si era prefissa con l'istituzione del servizio e che la popolazione ha risposto in modo adeguato alle indicazioni fornite dall'amministrazione.

Dal 2013 sono emerse importanti novità che possono contribuire a favorire l'incremento dei rifiuti raccolti in modo differenziato: L'alluminio deve essere raccolto insieme alla plastica ed il tetrapak viene raccolto insieme alla carta. Questo consente di innanzitutto eliminare i cassonetti stradali per la raccolta dell'alluminio (per cui non vi sarà più la spesa per il noleggio dei cassonetti e per l'apposita raccolta e trasporto) ed in secondo luogo rappresenta una maggiore comodità per gli utenti del servizio.-

Nel 2014 sono stati inoltre collocati n. 2 cassonetti per la raccolta dell'olio vegetale da cucina ed il servizio è stato prorogato per tutto il 2016.

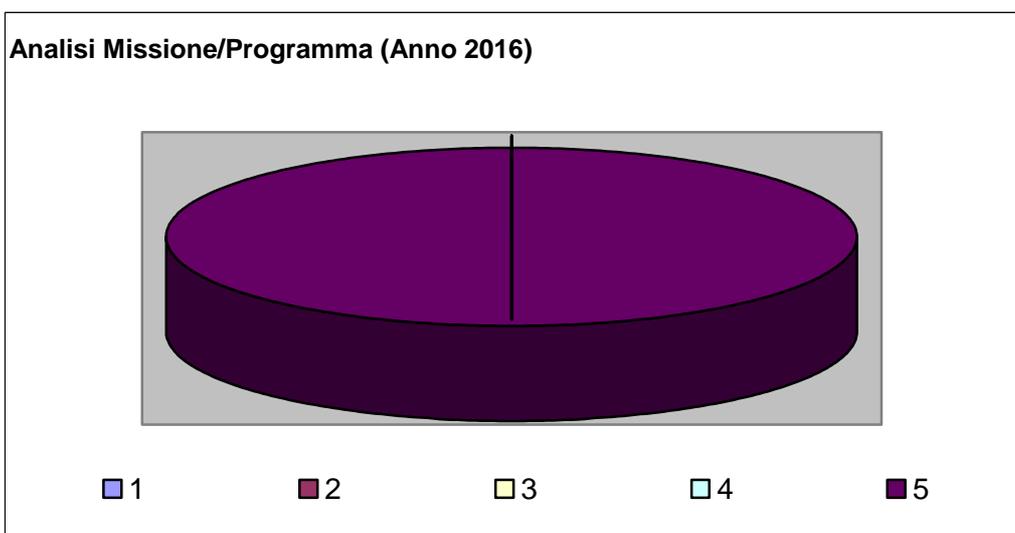
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

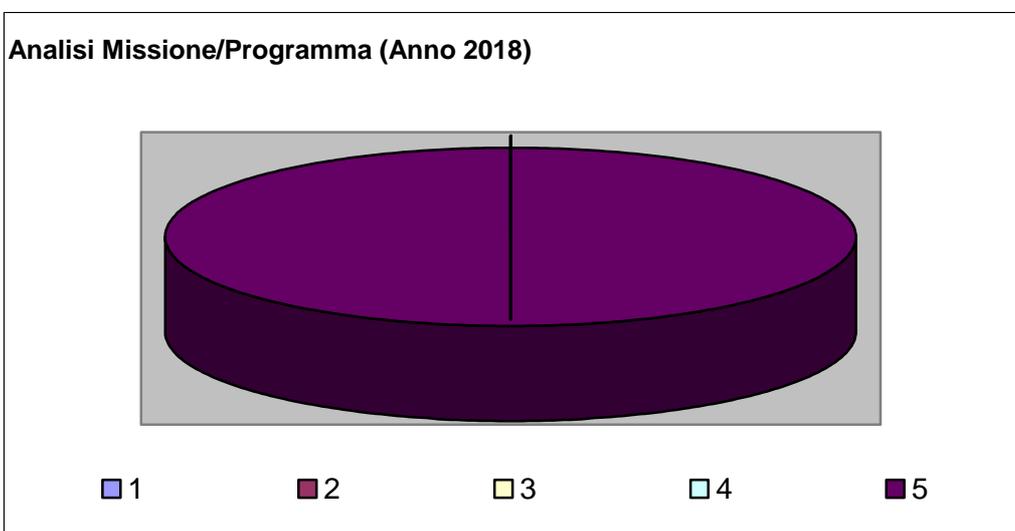
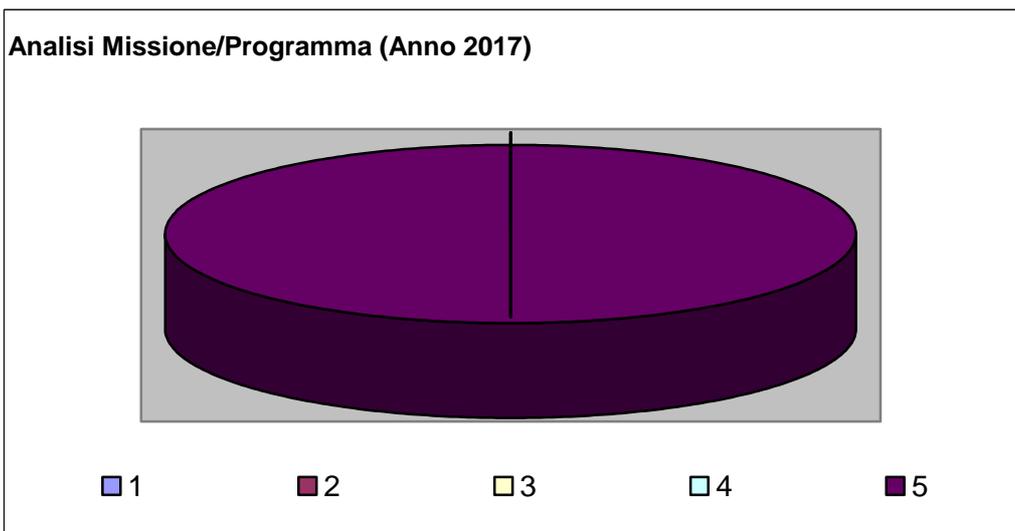
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	79.850,00	58.650,00	58.650,00	BOTTO Aldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	71.875,41			
TOTALI MISSIONE		comp	79.850,00	58.650,00	58.650,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	71.875,41			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Del servizio viabilità ed Illuminazione Pubblica si occupa il resp. del Servizio tecnico Geom. Aldo BOTTO – Cat. D50.

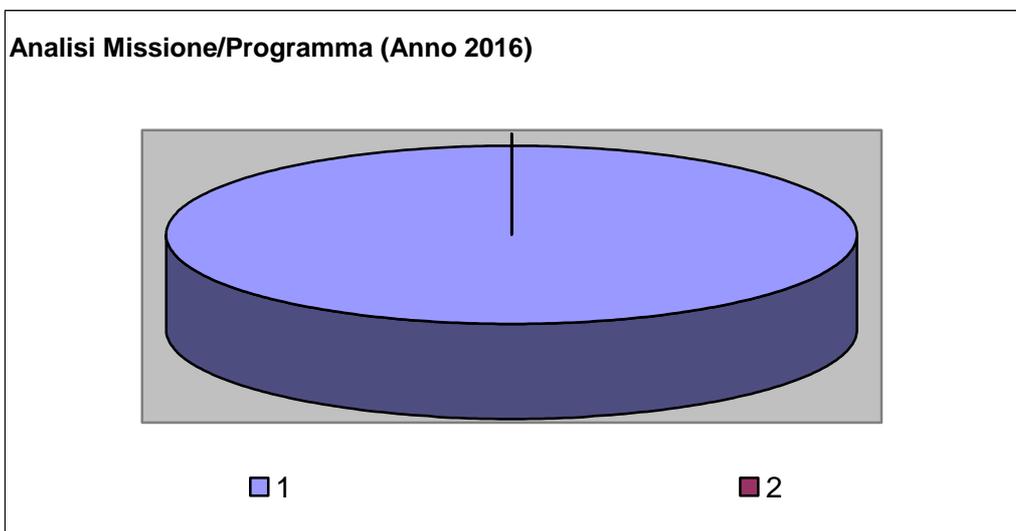
Missione 11 - Soccorso civile

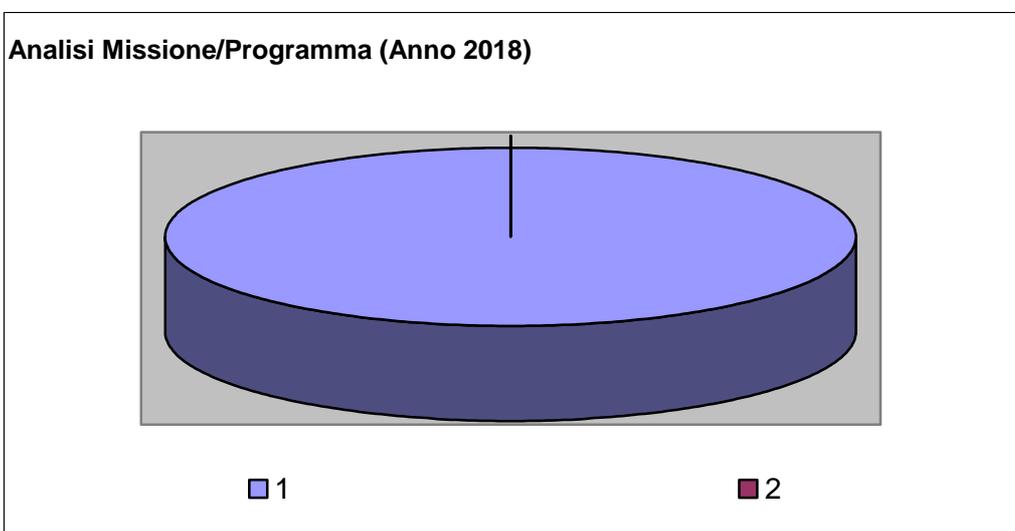
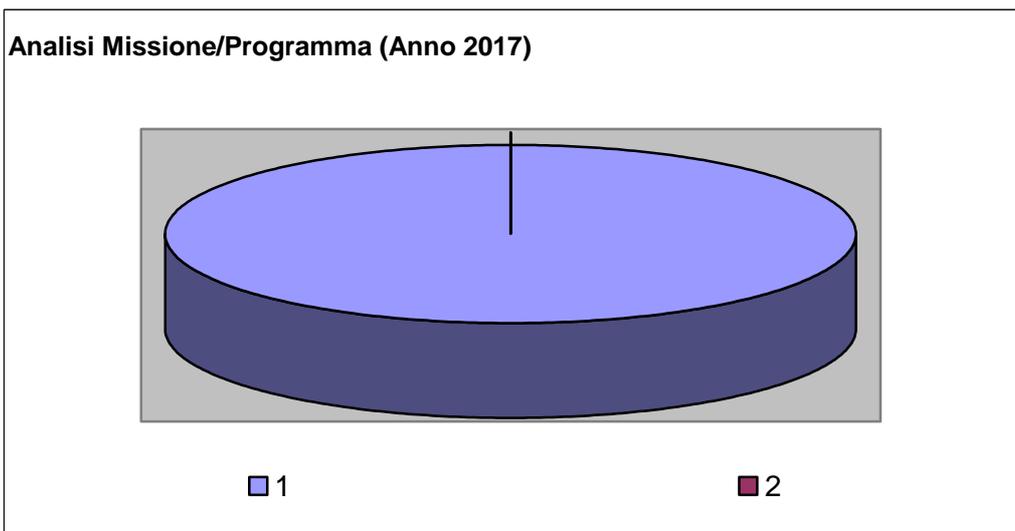
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	2.250,00	450,00	450,00	BOTTO Aldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.018,60			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	2.250,00	450,00	450,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.018,60			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

Nel corso del precedente esercizio si è già provveduto ad acquistare i materiali utili al servizio di che trattasi e all'integrazione dei capi di abbigliamento del gruppo di P.C. – occorre ancora provvedere alla sostituzione dei capi di abbigliamento ormai logori.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

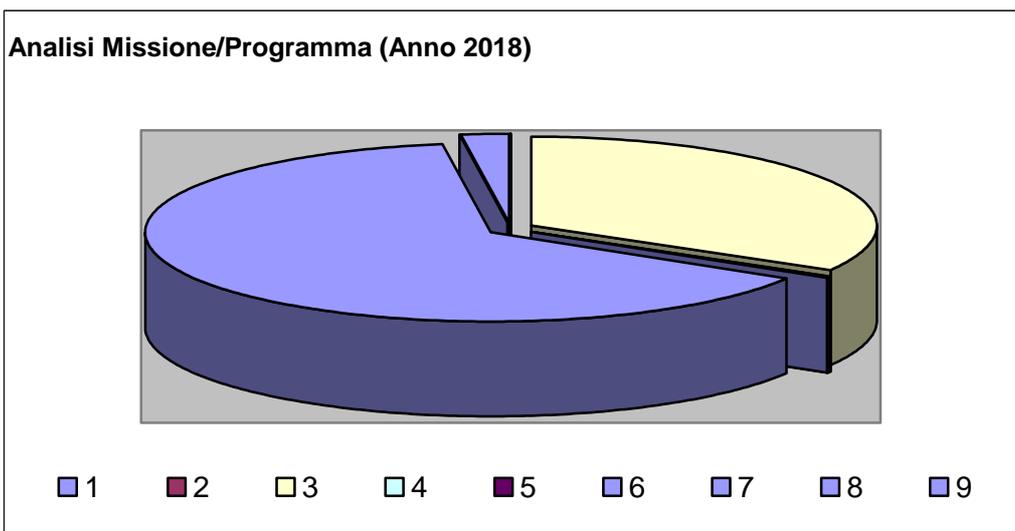
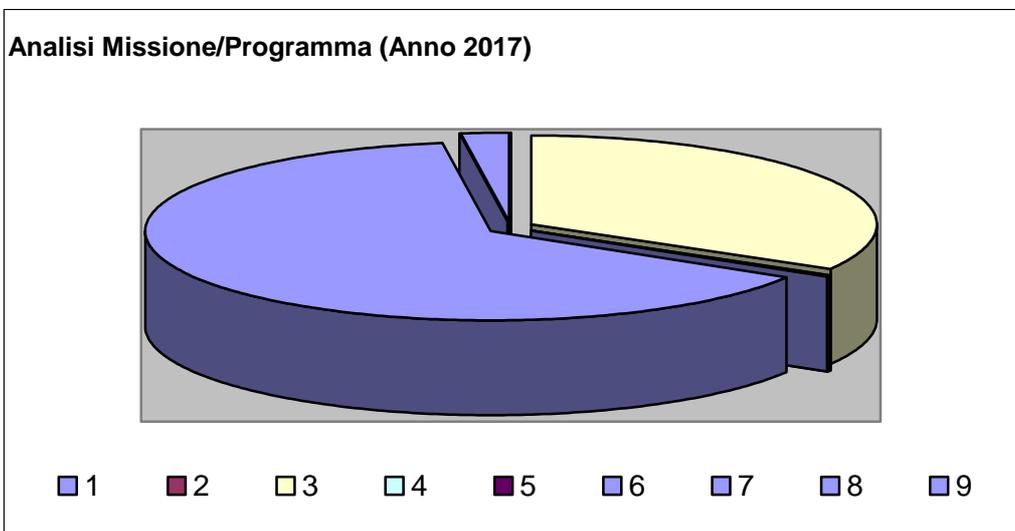
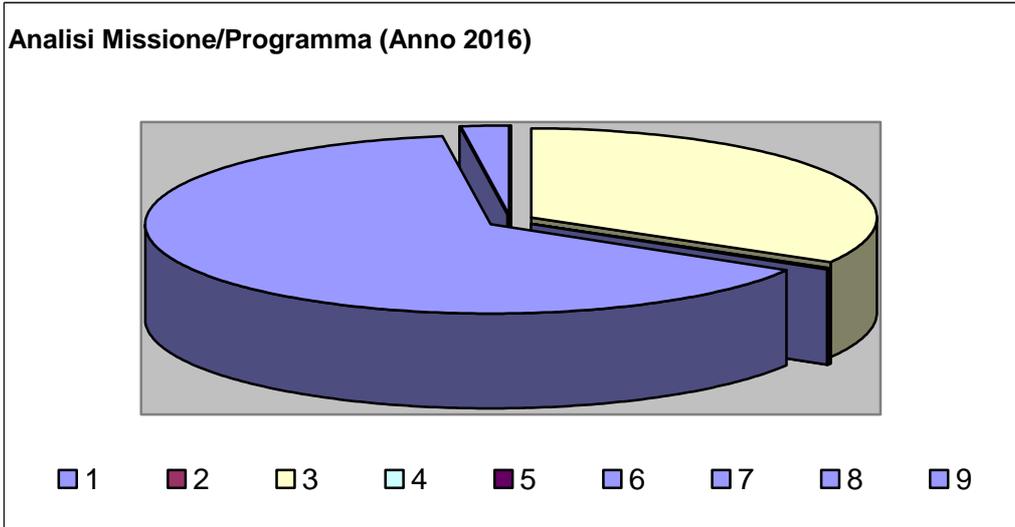
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	1,00	1,00	1,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	10.200,00	10.200,00	10.200,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.039,00			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	1,00	1,00	1,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	102,00	102,00	102,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	318,72			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	1,00	1,00	1,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	19.550,00	19.550,00	19.550,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.141,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	680,00	680,00	680,00	BOTTO Aldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.896,25			
TOTALI MISSIONE		comp	30.535,00	30.535,00	30.535,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.397,97			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Si dà atto che per quanto riguarda gli interventi per gli anziani è in atto una convenzione con la locale Casa di Riposo DON COMINO per il ricovero in struttura destinato a n. 7 residenti lequiesi con rette agevolate.

Per quanto riguarda il servizio Sociale è in atto una convenzione con il C.S.S.M. Centro per i Servizi Socio Assistenziali del Monregalese.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

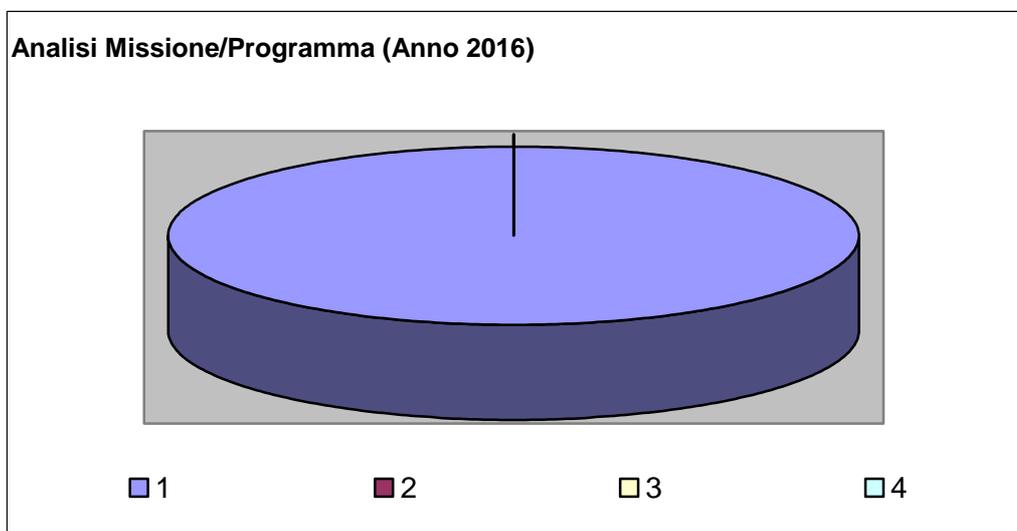
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

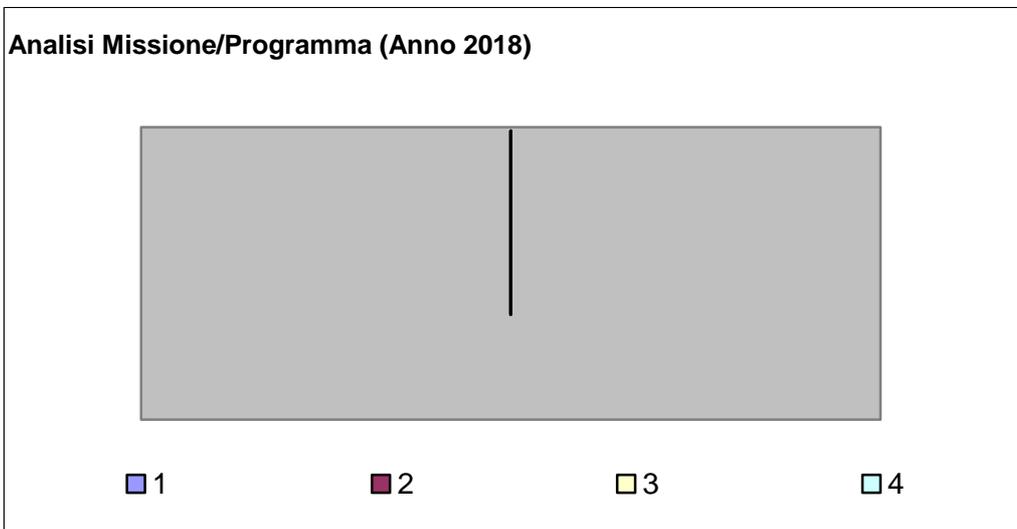
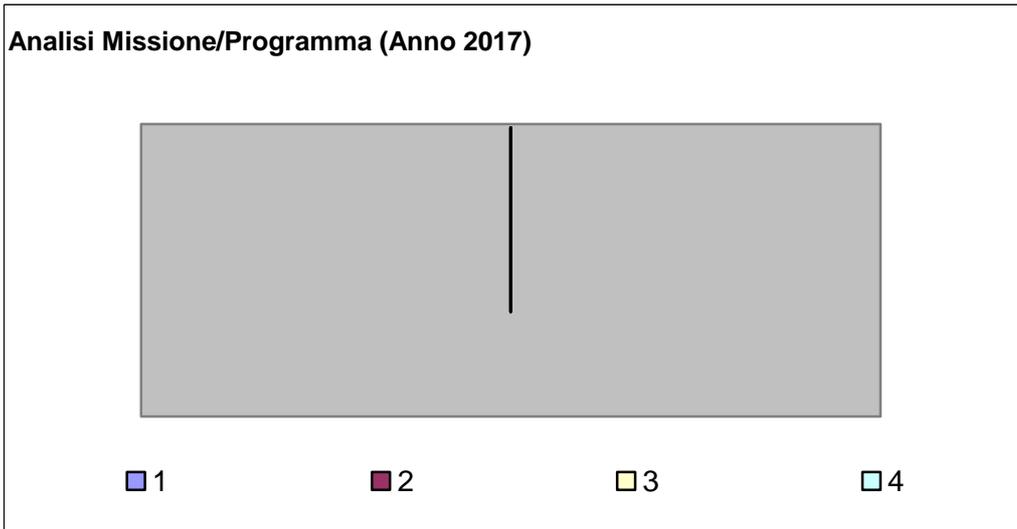
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	150,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	150,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	150,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	150,00			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

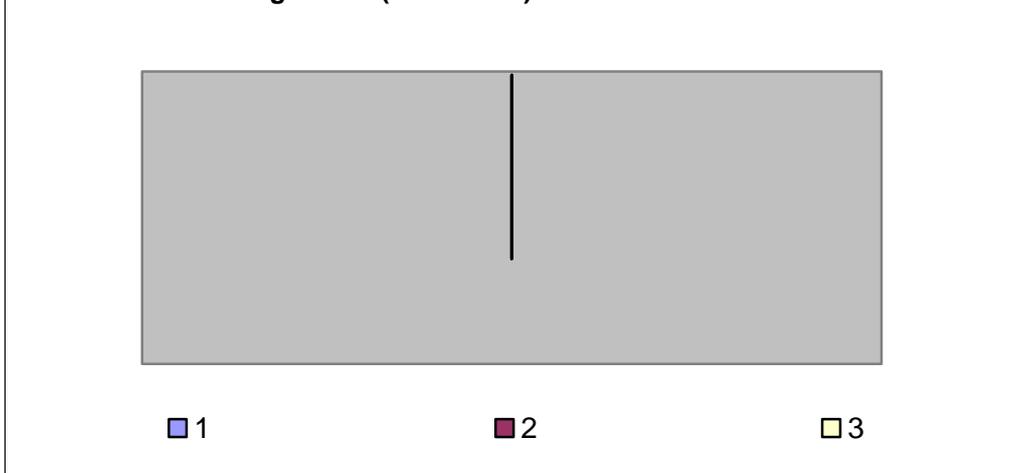
“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l’orientamento professionale.

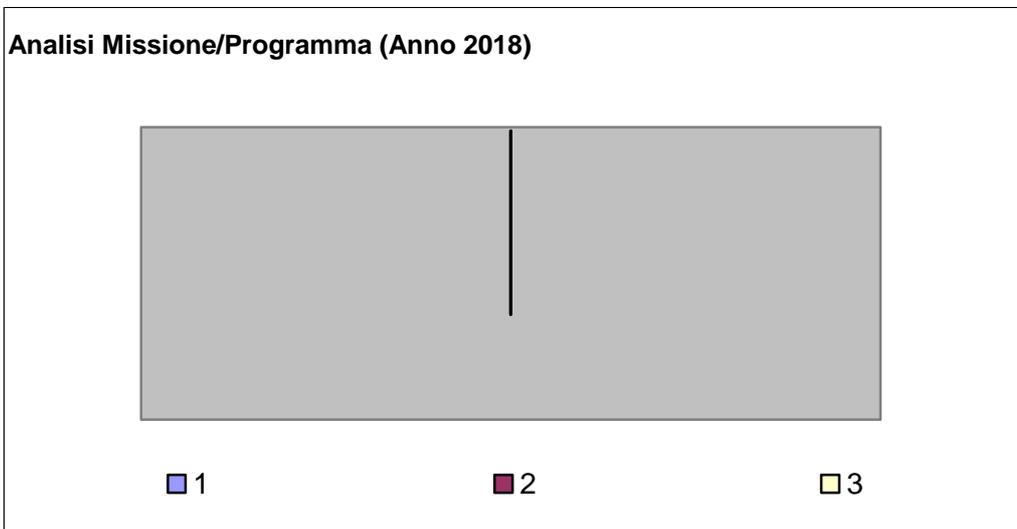
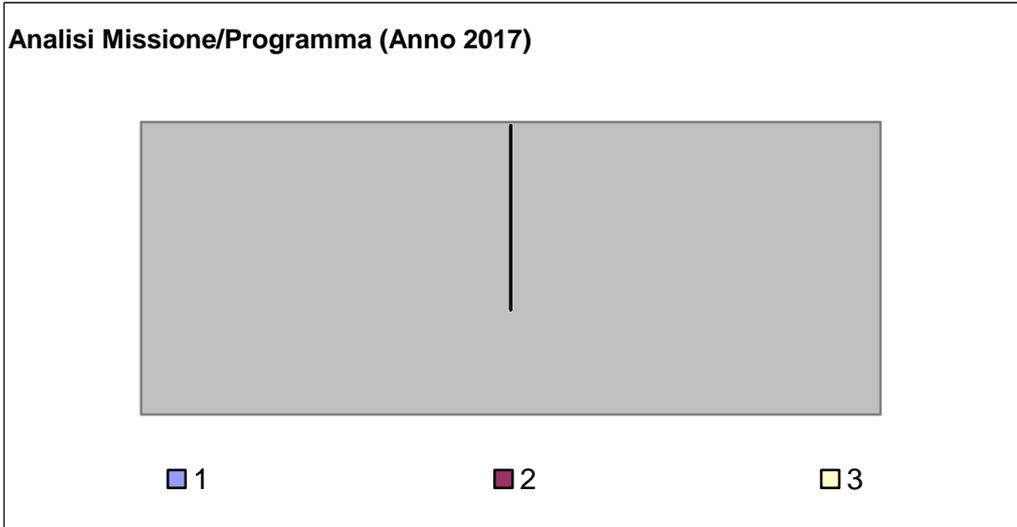
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

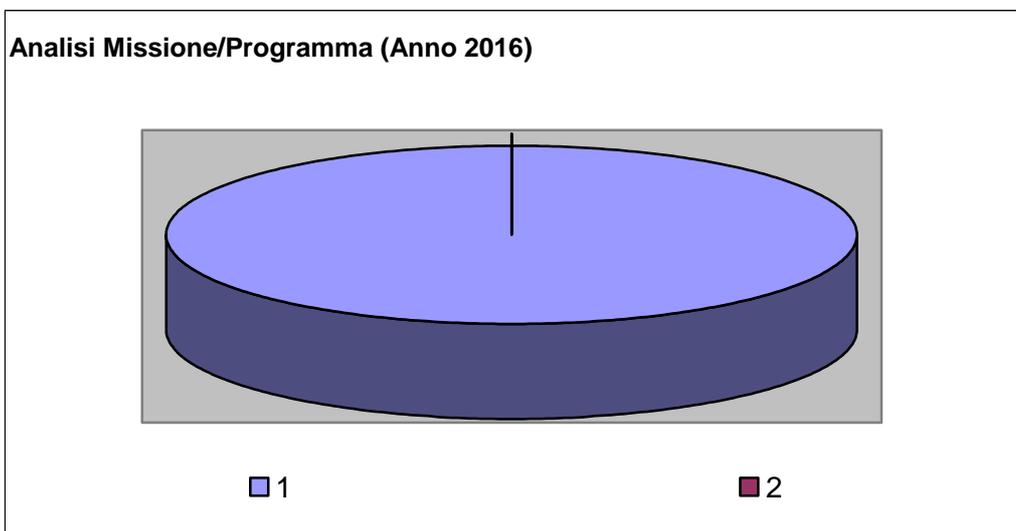
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

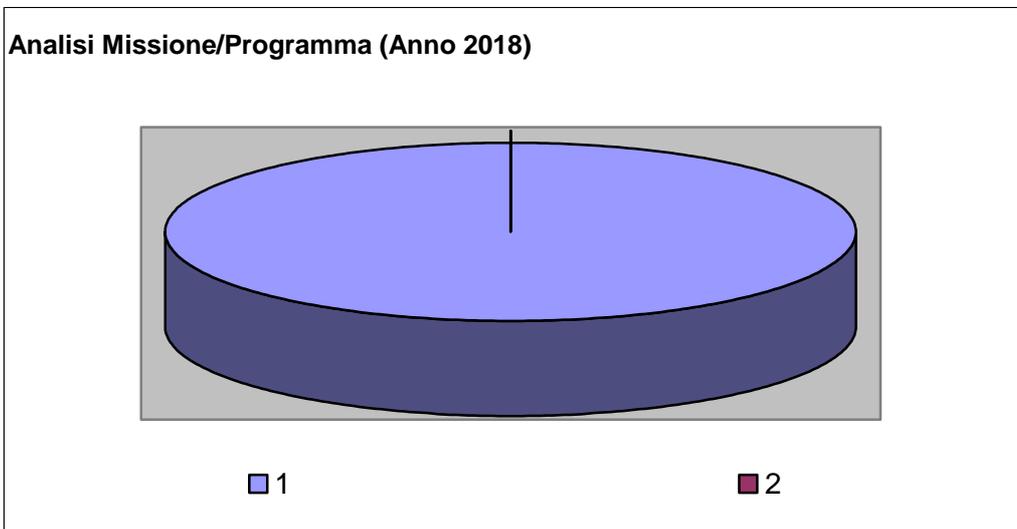
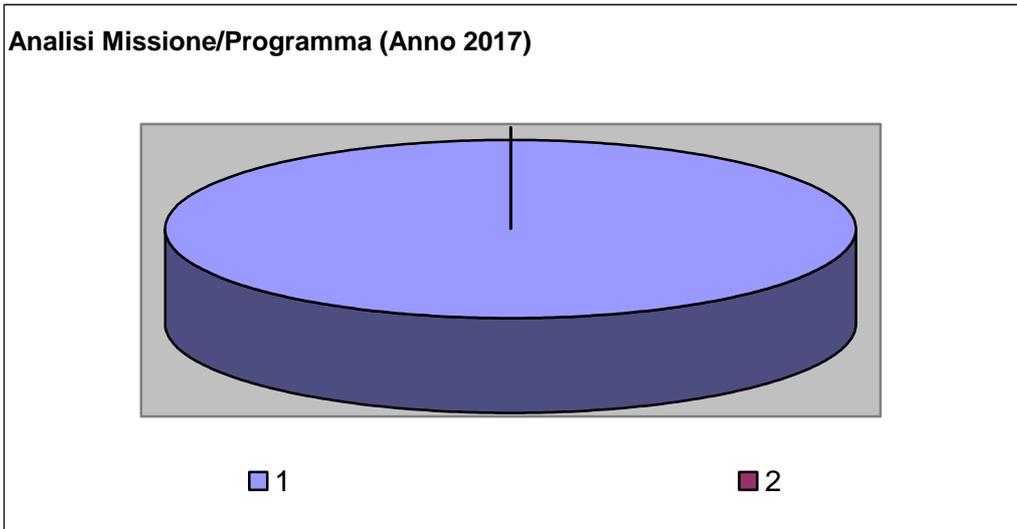
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	26.250,00	26.250,00	26.250,00	BOTTO Aldo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.037,35			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	26.250,00	26.250,00	26.250,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.037,35			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

La presente missione comprende la gestione del Consorzio Irriguo Bealere Interne C.I.B.I..

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

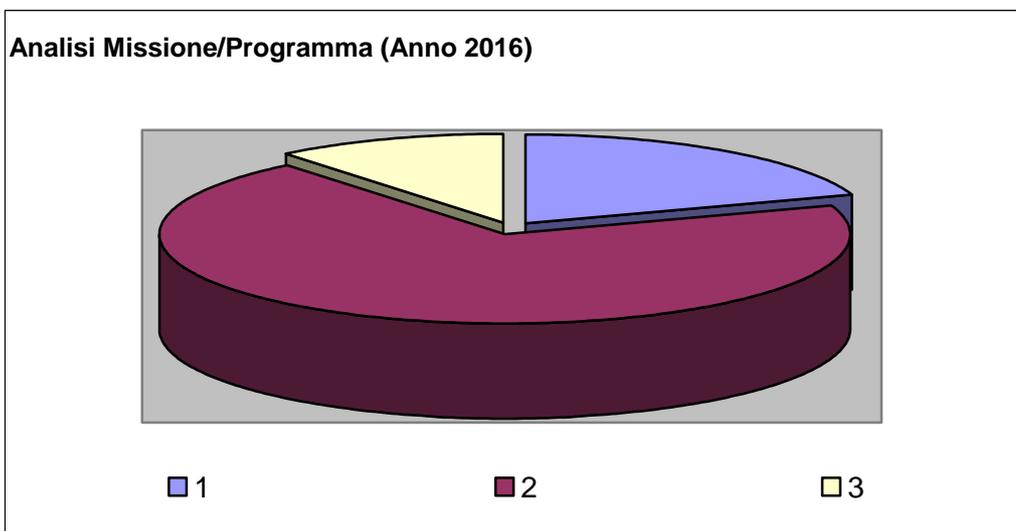
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

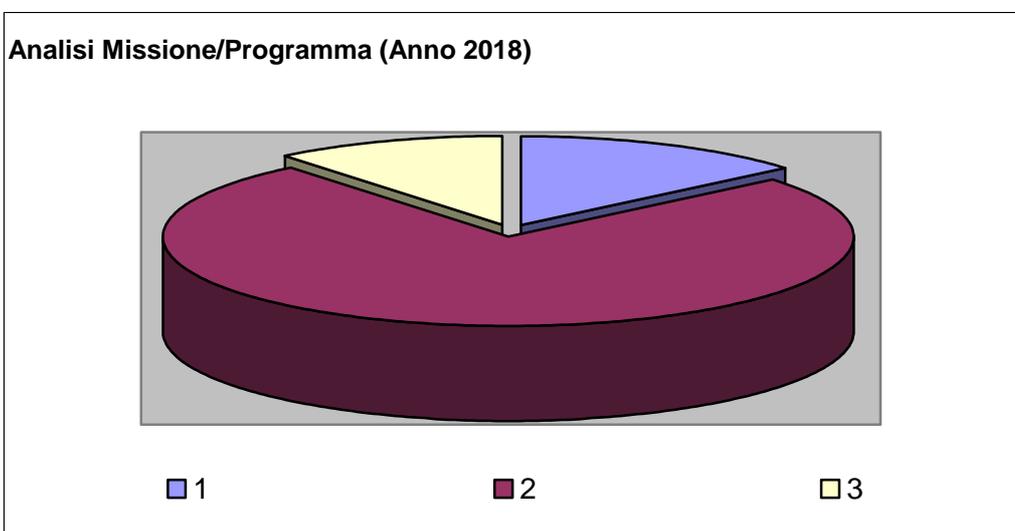
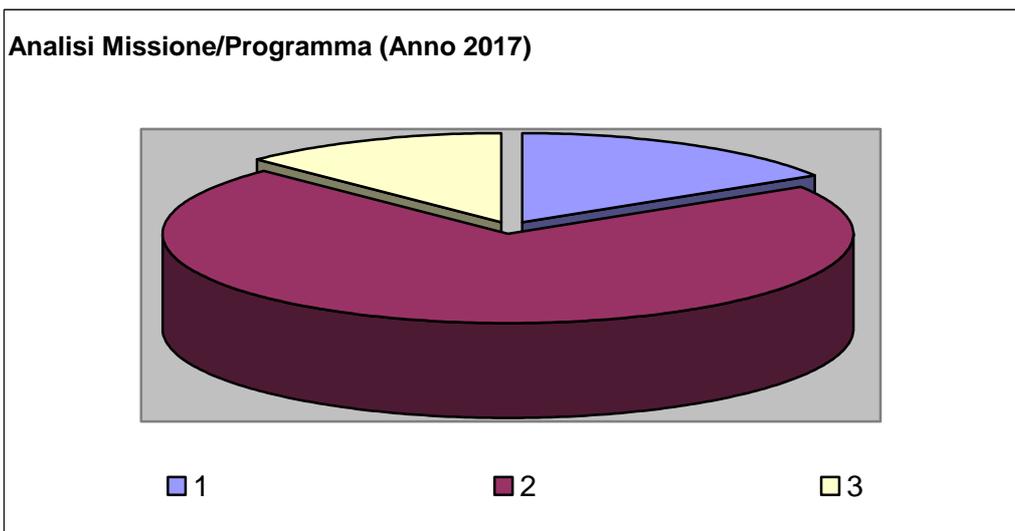
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	7.020,00	8.935,00	10.849,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.633,00			
3	Altri fondi	comp	1.083,00	1.565,00	1.565,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	300,00			
TOTALI MISSIONE		comp	10.103,00	12.500,00	14.414,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.933,00			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	2000,00	0,32
2° anno	2000,00	0,34
3° anno	2000,00	0,35

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	2000,00	0,28

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	7.020,00	55%
2° anno	8.935,00	70%
3° anno	10.849,00	85%

Sono stati previsti altri fondi quali:

- il fondo per indennità di fine mandato al Sindaco
- il fondo per le spese impreviste (contenzioso)
- il fondo per i rinnovi contrattuali

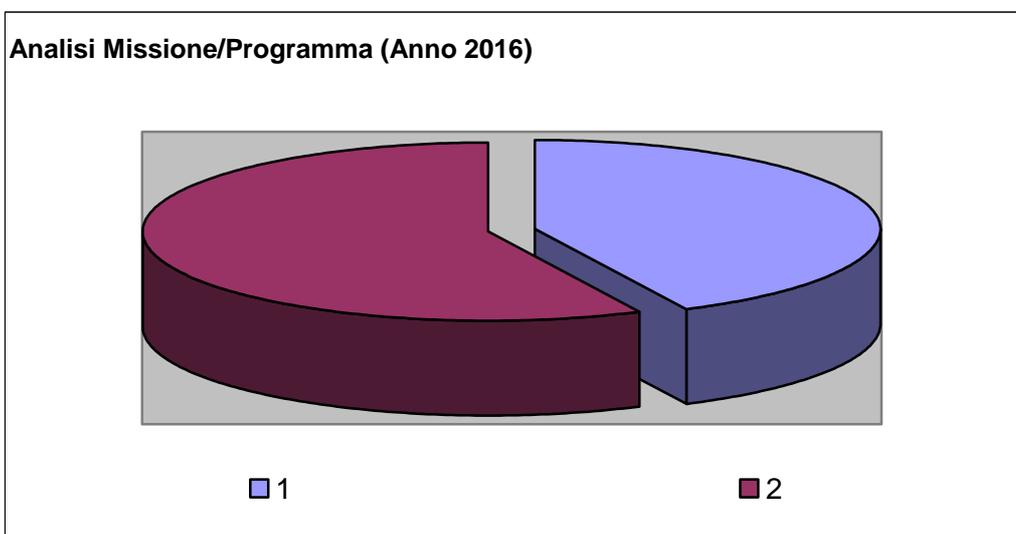
Missione 50 - Debito pubblico

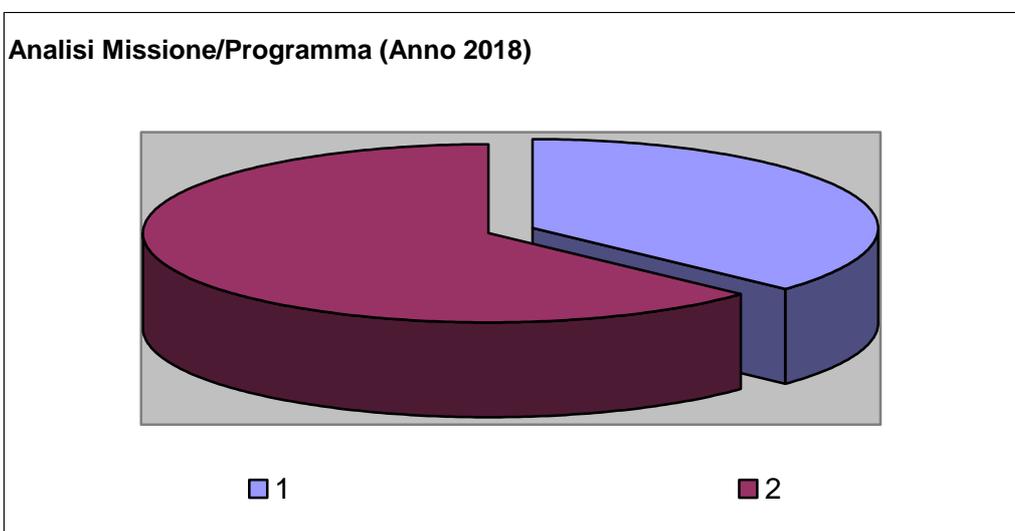
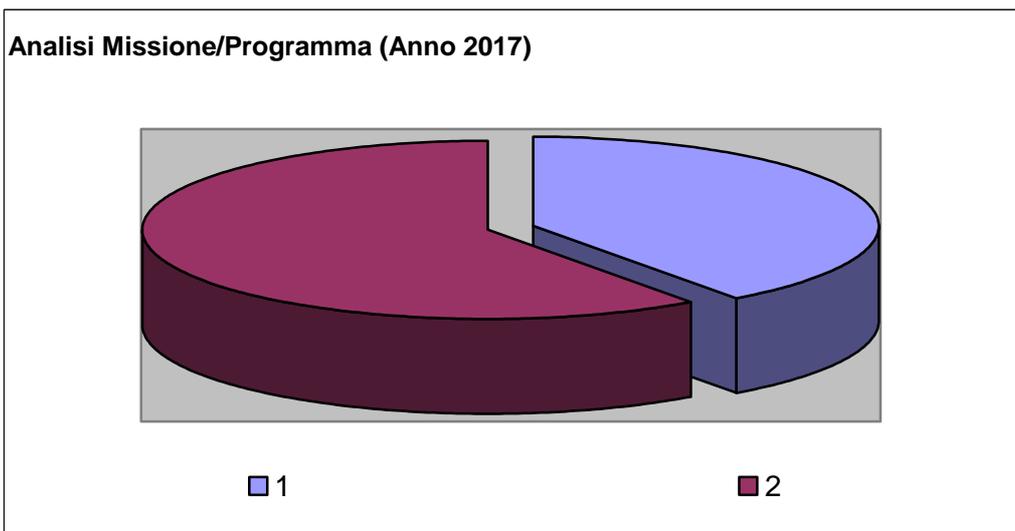
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	27.734,00	25.959,00	24.094,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.734,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	37.277,00	39.051,00	40.915,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.277,00			
TOTALI MISSIONE		comp	65.011,00	65.010,00	65.009,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	65.011,00			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

Il funzionario addetto alla gestione mutui è il responsabile del Servizio Finanziario.

Si dà atto che nella parte entrata è previsto il rimborso da parte della Regione Piemonte di quota interessi sul mutuo contratto con l'Istituto per il Credito Sportivo.

E' altresì previsto il rimborso sia della quota capitale che interessi, da parte della Regione Piemonte, sul Mutuo contratto con la Banca Alpi Marittime.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi:

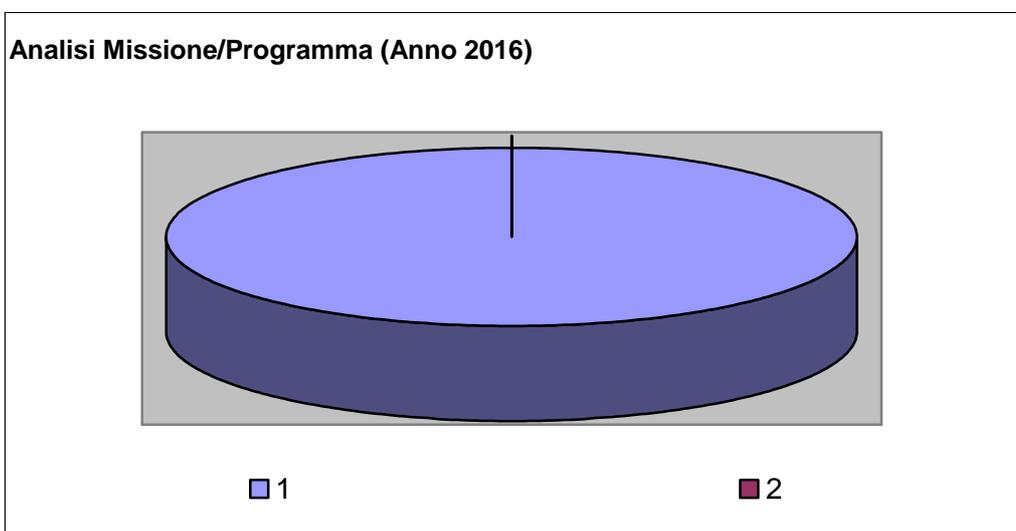
Missione 99 - Servizi per conto terzi

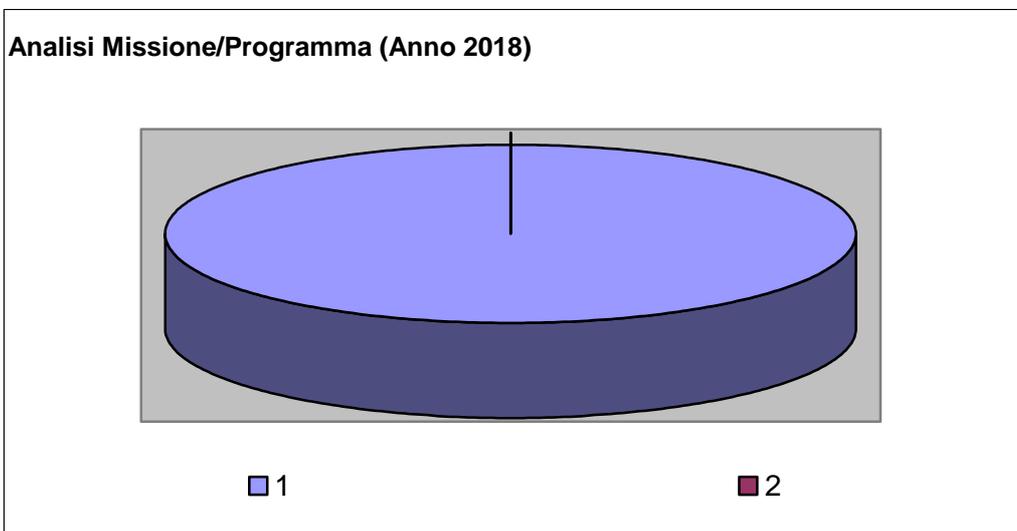
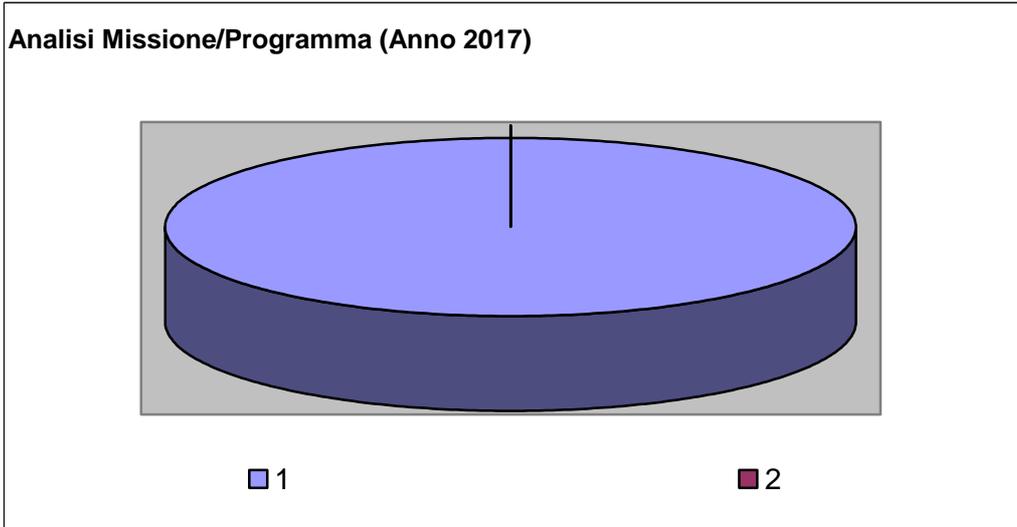
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	145.500,00	134.500,00	134.500,00	SQUAROTTI Elena
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	162.510,38			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	145.500,00	134.500,00	134.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	162.510,38			





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si evidenziano i seguenti elementi:

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
n° 42 - SERVIZIO SGOMBERO NEVE DAL 15/11 AL 31/12	2.000,00	2.000,00	0,00
n° 43 - SERVIZIO SGOMBERO NEVE DAL 01/01 AL 30/04	2.000,00	2.000,00	2.000,00
n° 44 - SERVIZIO SFALCIO CIGLI STRADE COMUNALI	5.000,00	5.000,00	0,00
n° 221 - Esecuzione dei "LAVORI DI CURATUA E MANUTENZIONE ORDINARIA AREE DESTINATE A VERDE PUBBLICO - TRIENNIO 15 APRILE 2015 - 15 OTTOBRE 2017" - (area verde attrezzata Capoluogo- area verde Zona Industriale fondovalle Moriglione- varie)- C.I.G. ZB20FF4FF1	5.904,80	0,00	0,00
n° 333 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI ANALISI COSTI E INDIVIDUAZIONE FORNITORE ENERGIA ELETTRICA E GAS E PRATICHE INERENTI	884,50	0,00	0,00
n° 370 - SOSTEGNO AUTONOMIE A.S. 2015/2016 - DAL 1/1/2016 A TERMINE A.S.	7.650,00	0,00	0,00
n° 372 - RINNOVO CASELLA DI POSTA ELETTRONICA (PEC) DAL 16/03/2016 AL 15/03/2017	54,90	0,00	0,00
n° 386 - INCARICO RSPP RASSARA ELIDE ANNO 2016	888,16	0,00	0,00
n° 392 - ACQUISTO SACCHI PER RACCOLTA RIFIUTI PORTA A PORTA ANNO 2016	3.001,20	0,00	0,00
n° 393 - GIORNATA DI FORMAZIONE SULLA LEGGE DI STABILITA' 2016	132,00	0,00	0,00
n° 394 - L.R. N. 28/2007 - CONTRIBUTO DELLA REGIONE PIEMONTE ALL'ISTITUTO PER L'INFANZIA E LA GIOVENTU' PER FUNZIONAMENTO SCUOLE MATERNE PARITARIE A.S. 2014/2015 - IMPEGNO E LIQUIDAZIONE.-	1.211,73	0,00	0,00
n° 397 - SERVIZIO GESTIONE STIPENDI E ADEMPIMENTI CONNESSI ANNO 2016	2.503,44	0,00	0,00
n° 398 - GESTIONE STIPENDI ED ADEMPIMENTI CONNESSI ANNO 2017	0,00	2.503,44	2.503,44
n° 399 - MANUTENZIONE SOFTWARE	3.226,90	3.226,90	0,00
n° 400 - GESTIONE SERVIZI WEB	538,02	538,02	0,00
n° 402 - SERVIZIO ASSISTENZA FISCALE	0,00	1.663,12	1.663,12
n° 404 - SERVIZIO INVIO TELEMATICO DICHIARAZIONI	141,64	141,64	141,64
n° 405 - SERVIZIO MENSA A.S. 2015/2016 - DAL 01/01/2016 A TERMINE A.S.	4.700,00	0,00	0,00
n° 406 - CURATURA E MANUTENZIONE VERDE PUBBLICO	0,00	5.904,80	0,00
TOTALE IMPEGNI:	39.837,29	22.977,92	6.308,20

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Per quanto riguarda gli organismi partecipati si dà atto che le quote di partecipazione diretta sono:

A.C.E.M.	0,81%
C.A.L.S.O. SPA	0,01%
C.S.S.M.	1,15%

Si dà atto che non vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.

***Programmazione Lavori Pubblici in conformità
al programma triennale***

Gli investimenti previsti nel bilancio 2016-2018 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2016

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
01.05.2	Manut.straordinaria Patrimonio Disp. Con OO.UU.	1.000,00
03.01.02	Acq.telecamere per videosorveglianza con OO.UU	4.000,00
04.02.2	Manut.straordinaria edificio scolastico con OO.UU	1.000,00
06.01.2	Manut.straordinaria impianti sportivi con OO.UU	2.100,00
10.05.2	Manut.straordinaria strade con OO.UU	2.000,00
10.05.2	Predisposizione linea nuovo impianto I.P. in Via Bricco Rinaldi con OO.UU	21.000,00
	TOTALE SPESE:	31.100,00

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
06.01.2	Manut.straordinaria Impianti sportivi Con OO.UU.	5.000,00
10.05.2	Manut.straordinaria strade con OO.UU	6.100,00
	TOTALE SPESE:	11.100,00

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
06.01.2	Manut.straordinaria Impianti sportivi Con OO.UU.	5.000,00
10.05.2	Manut.straordinaria strade con OO.UU.	6.100,00
	TOTALE SPESE:	11.100,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B	1	0			
C	1	1	C3		
D	3	2	D50 – D50		
Dir.					
Segr.		1	Fascia B		

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo n. 3
fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
Istruttore Direttivo tecnico	D40	1	1

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
Istruttore Direttivo Contabile	D50	1	1

AREA DI VIGILANZA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
Vigile urbano - cantoniere	C3	1	1

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
Istruttore Direttivo anagrafe	D50	1	ZERO

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

--	--	--	--

AREA ASILO NIDO			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

AREA CULTURALE			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

AREA AMMINISTRATIVA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

AREA STAFF			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO

PREVISIONI DI ASSUNZIONI O CESSAZIONI:

1) Delibera Giunta Comunale n. 9 del 28/01/2016 ad oggetto: "ricognizione per l'anno 2016 di eventuali situazioni di esubero di personale nell'organico dell'Ente"

.....Omissis DELIBERA

1. Di dare atto che dalla ricognizione di cui al comma 1 dell'art. 33 del D.Lgs n. 165/2001, così come sostituito dall'art. 16, comma 1, della legge 12 novembre 2011, n. 183 (legge di stabilità 2012), nell'organico di questo Comune, non risultano situazione di soprannumero o comunque eccedenze di personale, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria dell'Ente";

....omissis....

2) Delibera Giunta Comunale n. 11 del 28/01/2016 ad oggetto: "programma triennale del fabbisogno di personale 2016/2018 e piano annuale delle assunzioni 2016. Determinazioni in merito."

.....omissis DELIBERA

1. Di non procedere all'adozione, per la motivazione espressa in premessa, del programma di fabbisogno di personale per il triennio 2016/2018 e del piano annuale delle assunzioni del personale con rapporto a tempo indeterminato per l'anno 2016;
2. Di dare atto che pertanto i servizi riconducibili al profilo professionale di istruttore direttivo anagrafe/stato civile/leva/elettorale vengono assicurati a mezzo dipendente di altra pubblica amministrazione debitamente autorizzato dall'amministrazione di provenienza, prevedendo in tal caso una spesa presunta di Euro 8.000,00 compresi oneri riflessi per il 1° semestre 2016;

.....omissis.....

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 22 del 17/03/2016.

Gli immobili che sono stati già alienati nel corso dell'esercizio 2015 sono:

EX SCUOLA IN FRAZIONE COSTAMAGNA – importo alienazione Euro 43.000,00

Considerazioni Finali

IN VISTA DELLA SCADENZA DEL MANDATO AMMINISTRATIVO PREVISTA PER IL MESE DI MAGGIO 2016, SI PROSEGUIRA' IN UN' AZIONE TENDENTE FERMAMENTE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA AMMINISTRATIVO NELLA SUA INTERESSA.

Data 17/03/2016

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. Giuseppe TADDEO_____

Il Responsabile del Servizio Finanziario Rag. Elena SQUAROTTI_____