

---

# **Comune di Busca**

---

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*

*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*

*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*

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

*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 ottobre 2015 e con successivo provvedimento al 31 dicembre 2015.

Il presente documento di programmazione, è da considerare in alcune sue parti provvisorio e da aggiornare in sede di redazione del bilancio di previsione per l'anno 2016 e pluriennale 2016/2018. Inoltre, la definizione della legge finanziaria per l'anno 2016 a ridosso della scadenza impedisce ad oggi una previsione definitiva dell'attuale documento di programmazione che deve quindi considerarsi in larga parte provvisorio come sopra affermato e soggetto ad aggiornamenti in relazione alle modifiche normative in corso che incideranno profondamente sui bilanci comunali, fra le quali si cita ad esempio l'abolizione della TASI sull'abitazione principale, ed il pareggio di bilancio che sostituirà il patto di stabilità.

Poiché il Comune di Busca ha un popolazione pari a 10181 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. completo.

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;

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- 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 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 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 percentuali attualmente previste e vigenti sopra indicate.

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. 10049_
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui :                   maschi femmine  nuclei familiari comunità/convivenze		n. 10220 n. 5095 n. 5125 n. 4380 n. 6
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1.13 (penultimo anno precedente)		n. 10217
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. 96	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 83	n. +13
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. 293	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 302	n. - 9
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 10221_
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. 698
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 727
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 1729
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. 5069
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. 2000
<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso 1,01 1,01 1,14 1,12 1,1
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-7 Anno-6 Anno-5 Anno-4 Anno-3	Tasso 1,12 1,01 1,14 1,12 —
<b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 17000 n. 2008
<b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente: medio		
<b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie: medio		

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 22	Posti n. 22	Posti n. 22	Posti n. 22
1.3.2.2 - Scuole materne n. 3	Posti n. 270	Posti n. 270	Posti n. 270	Posti n. 270
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 3	Posti n. 525	Posti n. 525	Posti n. 525	Posti n. 525
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 335	Posti n. 335	Posti n. 335	Posti n. 335
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 1	Posti n. 44	Posti n. 44	Posti n. 44	Posti n. 44
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	15,2	15,2	15,2	15,2
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si'	Si'	Si'	Si'
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	130	130	130	130
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si'	Si'	Si'	Si'
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. ____ hq. 350	n. ____ hq.350	n. ____ hq. 350	n. ____ hq. 350
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 880	n. 880	n. 880	n. 880
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	2751558	2750000	2750000	2750000
- industriale	975261	980000	980000	980000
- racc. diff.ta	Si'	Si'	Si'	Si'
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si'	Si'	Si'	Si'
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.17 - Veicoli	n. 4	n. 4	n. 4	n. 4
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	Si'	Si'	Si'	Si'
1.3.2.19 - Personal computer	n. 32	n. 32	n. 32	n.32
1.3.2.20 - Altre strutture N. 2 Istituzioni comunali)				

**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 lasso di tempo sino alla scadenza del mandato elettorale prevista orientativamente per il periodo aprile / giugno 2019. Quanto in esso previsto 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 nel contesto della situazione economica (come da rapporto sulla stabilità finanziaria della Banca d'Italia di aprile 2015) che cita quanto segue:

**“I rischi globali diminuiscono, ma restano significativi** - Il miglioramento delle prospettive di crescita nei paesi avanzati attenua i rischi per la stabilità finanziaria. Permangono tuttavia aree di vulnerabilità. La crescita rallenta nelle economie emergenti, esposte ai rischi di un possibile rialzo dei tassi ufficiali negli Stati Uniti e di un ulteriore apprezzamento del dollaro. La caduta del prezzo del petrolio potrebbe avere ripercussioni negative sulla sostenibilità del debito nei paesi produttori. Le tensioni geopolitiche potrebbero innescare repentini aumenti della volatilità dei prezzi delle attività finanziarie.

**La situazione in Grecia è un fattore di potenziale instabilità** - L'incertezza sulle trattative tra le autorità greche e le istituzioni europee per il completamento del programma macroeconomico di aggiustamento sta determinando un rialzo degli spread sui titoli di Stato dell'area. L'Eurosistema è pronto a fronteggiare gli effetti sui mercati finanziari di un aggravamento delle tensioni; nondimeno un deterioramento della situazione potrebbe avere sviluppi difficili da prevedere.

**L'Eurosistema ha avviato misure per contrastare i rischi derivanti dalla bassa inflazione...** I rischi per la stabilità finanziaria dell'area dell'euro, che derivano dalla bassa crescita e dal persistere di livelli di inflazione molto contenuti, si stanno attenuando con l'avvio del programma di acquisto di titoli pubblici. Il piano sta già producendo effetti: le aspettative di inflazione a medio e a lungo termine stanno risalendo e i rendimenti dei titoli di Stato sono scesi, divenendo negativi fin oltre la scadenza quinquennale in alcuni paesi dell'area.

**...con modalità volte a preservare l'ordinato funzionamento dei mercati** - Dagli indicatori di mercato non emergono squilibri nei prezzi o nei volumi scambiati. Le modalità di attuazione degli

acquisti da parte dell'Eurosistema sono definite in modo da non distorcere il processo di formazione dei prezzi dei titoli.

**Il miglioramento macroeconomico può favorire il riequilibrio dei conti pubblici** - In Italia il ritorno alla crescita e il rialzo dell'inflazione possono accelerare il riequilibrio dei conti pubblici. Secondo il Documento di economia e finanza 2015 presentato dal Governo, il rapporto tra debito e prodotto comincerebbe a ridursi dal 2016, grazie al miglioramento del quadro economico e al contenimento dei disavanzi.

**La situazione patrimoniale delle famiglie rimane solida** - Il grado di indebitamento delle famiglie resta basso. La vulnerabilità di quelle indebitate rimarrebbe contenuta anche in caso di caduta del reddito nominale o di rialzi dei tassi di interesse.

**La redditività delle imprese è diminuita, ma migliorano le prospettive di crescita** - Si è ancora ridotta la redditività delle imprese, ma le indagini più recenti rilevano un miglioramento delle prospettive di crescita delle vendite e degli investimenti, soprattutto per le aziende grandi e per quelle esportatrici. Per il settore nel suo complesso è proseguito il graduale rafforzamento della struttura finanziaria; le condizioni di liquidità e di accesso ai finanziamenti esterni sono migliorate. Una fascia rilevante di imprese di piccola e media dimensione e con elevato indebitamento continua tuttavia a incontrare difficoltà nell'accesso al credito.

**La debolezza congiunturale continua a pesare sulla qualità del credito...** Il protrarsi della debolezza dell'attività economica e il recepimento nei bilanci bancari dei risultati della revisione della qualità degli attivi hanno determinato un aumento dei flussi di prestiti deteriorati nell'ultimo trimestre del 2014. Ciò nonostante i tassi di copertura continuano a crescere. Sono allo studio iniziative per ridurre lo stock di partite deteriorate nei bilanci delle banche; il loro avvio contribuirebbe a sostenere la dinamica del credito a famiglie e imprese e, per questa via, la ripresa economica.

**...e sulla redditività delle banche** - Nel 2014 le rettifiche su crediti hanno assorbito pressoché interamente il risultato di gestione delle banche. Il rendimento del capitale è stato negativo. Prosegue il riassetto organizzativo delle banche, che negli ultimi anni ha consentito guadagni di efficienza attraverso la riduzione di sportelli e di dipendenti. La ripresa della redditività è strettamente legata alla crescita dell'economia.

**Il livello di patrimonializzazione continua a migliorare** - La dotazione patrimoniale degli intermediari continua a crescere; alla fine dell'anno scorso il rapporto tra il capitale di migliore qualità e le attività ponderate per i rischi (CET1 ratio) aveva raggiunto l'11,8 per cento. Per i due principali gruppi il rapporto era in linea con quello delle altre grandi banche europee.

**L'esposizione al rischio di tasso è limitata sia per le banche...** L'esposizione delle banche italiane al rischio di tasso di interesse è bassa. Le potenziali perdite del valore netto di attività e passività sarebbero, anche per gli intermediari più esposti, ben inferiori alla soglia di attenzione prevista dalla regolamentazione.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**...sia per le assicurazioni** - Le imprese di assicurazione italiane sono tra le meno esposte in Europa al rischio di tasso di interesse, anche a fronte di un prolungato periodo di bassi rendimenti nominali. La maggior parte di esse ha una struttura dei flussi di cassa equilibrata, che riflette un buon allineamento della durata finanziaria delle attività e delle passività. L'impatto di variazioni della curva dei tassi di interesse sul valore netto dell'attivo e del passivo sarebbe limitato anche in scenari di stress. Le compagnie restano esposte a variazioni dei premi per il rischio sui titoli di Stato.

**La liquidità dei mercati italiani si mantiene buona** - Il programma di acquisto di titoli pubblici dell'Eurosistema ha avuto effetti positivi sulla liquidità dei mercati azionari e obbligazionari privati italiani, non direttamente interessati dagli interventi. I rendimenti dei titoli di Stato si sono fortemente ridotti; nei primi due mesi dell'anno si sono avuti ingenti acquisti dall'estero. Anche sui mercati italiani degli ABS e dei covered bond interessati dai piani di acquisto dell'Eurosistema si sono realizzati significativi cali dei rendimenti.

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenziano i seguenti elementi:

**“Sostenere la ripresa economica evitando aumenti del prelievo fiscale e allo stesso tempo rilanciando gli investimenti; avviare il debito pubblico (in rapporto al PIL) su un percorso di riduzione, consolidando così la fiducia del mercati e riducendo la spesa per interessi; favorire gli investimenti e le iniziative per consentire un deciso recupero dell'occupazione nel prossimo triennio: questi gli obiettivi della politica di bilancio del governo presentata nel Documento di Economia e Finanza (Def) 2015, previsto dalla legge di contabilità e finanza pubblica n.196 del 2009, approvato dal Consiglio dei Ministri del 10 aprile 2015”**

*Con la legge di stabilità 2016 (L. n.208 del 28 dicembre 2015) sono stati stabilite norme che avranno un impatto di rilievo sulle risorse degli enti locali, in particolare con riferimento alla cancellazione della TASI sulle abitazioni principali per la quale il presente documento è stato aggiornato sulla base dei dati forniti dal Ministero delle Finanze.*

*Le principali norme di interesse dei Comuni sono:*

- *Esenzione e agevolazioni IMU e TASI;*
- *Compensazioni Fondo di solidarietà comunale e fabbisogni standard*
- *Blocco degli aumenti dei tributi locali*
- *Il nuovo saldo di competenza finale;*
- *Abrogazione dell'IMU secondaria;*
- *Proventi da concessioni edilizie;*
- *Anticipazioni di tesoreria.*
- *Disposizioni in materia di personale.*

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

I censimenti della popolazione italiana hanno avuto cadenza decennale a partire dal 1861 ad oggi, con l'eccezione del censimento del 1936 che si tenne dopo soli cinque anni per regio

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

decreto n.1503/1930. Inoltre, non furono effettuati i censimenti del 1891 e del 1941 per difficoltà finanziarie il primo e per cause belliche il secondo.

Andamento demografico storico dei censimenti della popolazione di Busca dal 1861 al 2011. Variazioni percentuali della popolazione, grafici e statistiche su dati ISTAT.



Risultano insistere sul territorio del comune 254 attività industriali con 1.071 addetti pari al 39,81% della forza lavoro occupata, 282 attività di servizio con 626 addetti pari al 23,27% della forza lavoro occupata, altre 198 attività di servizio con 700 addetti pari al 26,02% della forza lavoro occupata e 58 attività amministrative con 293 addetti pari al 10,89% della forza lavoro occupata.

- 3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si fa rimando ai bilanci consuntivi approvati dall'Ente.

**- 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*

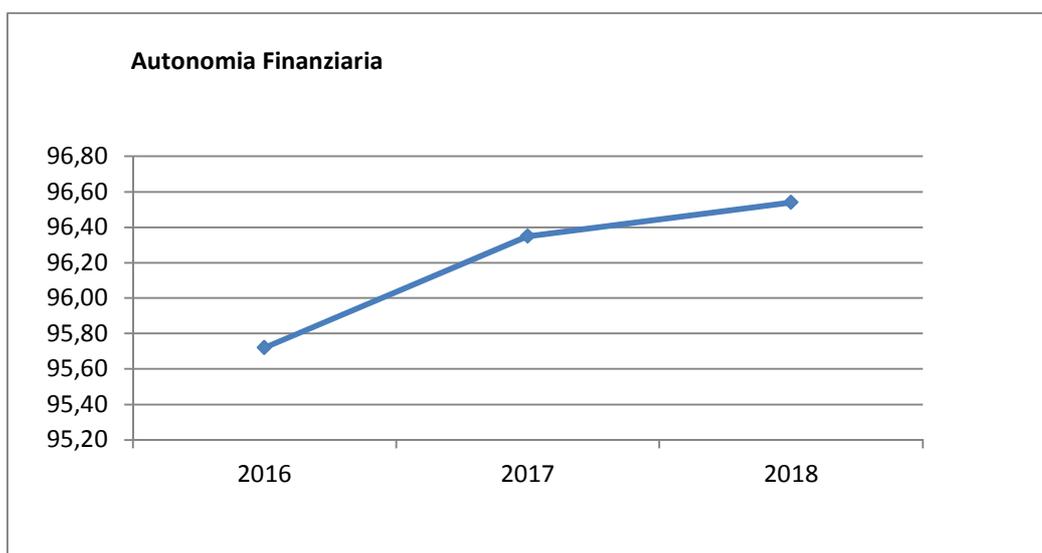
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece 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 effetto della voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	95,72 %	96,35 %	96,54 %

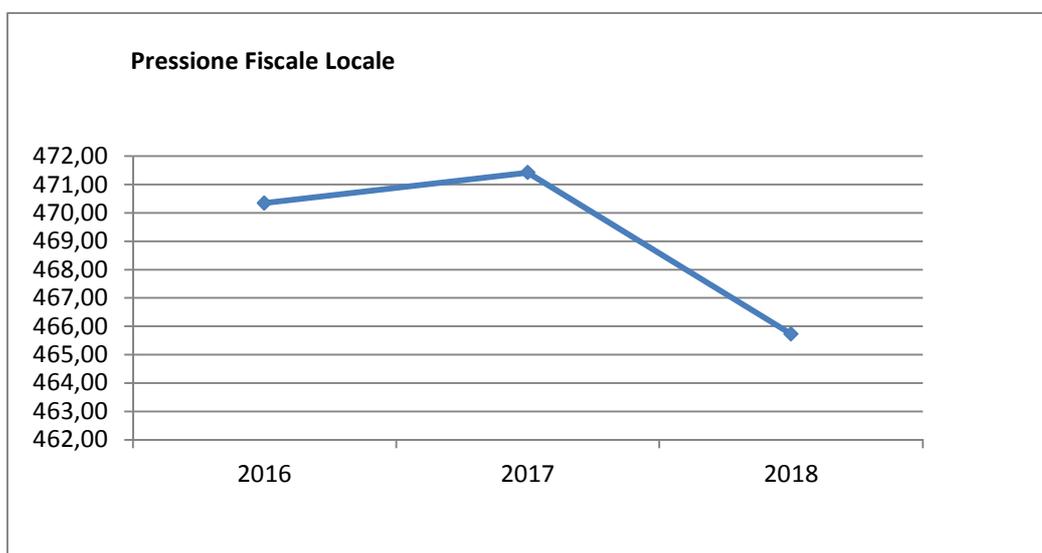


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

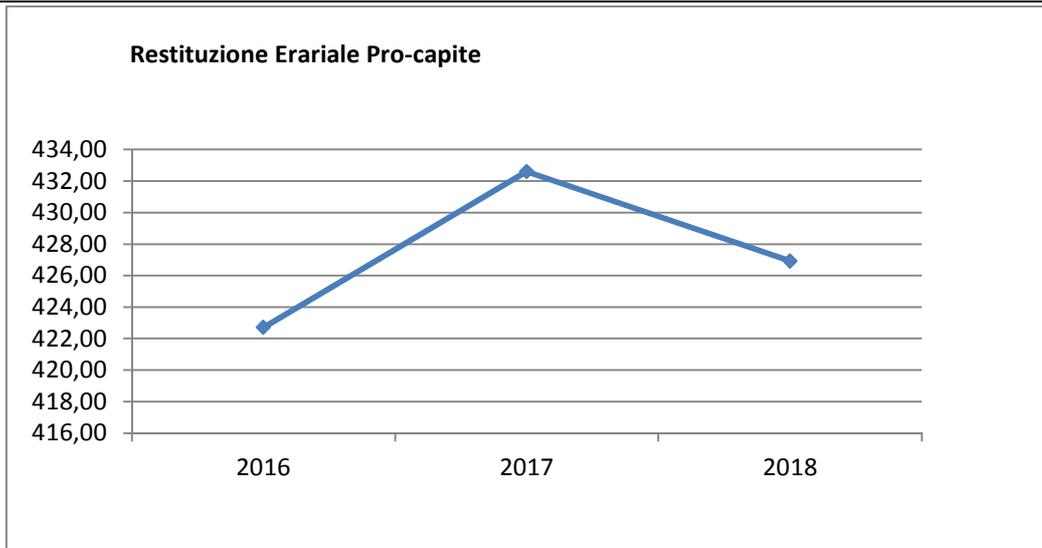
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

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, ed al quadro non ancora delineato derivante dalla manovra finanziaria in corso per quanto riguarda le entrate tributarie degli Enti locali.

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 470,35	€ 471,42	€ 465,73



<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 422,70	€ 432,61	€ 426,92



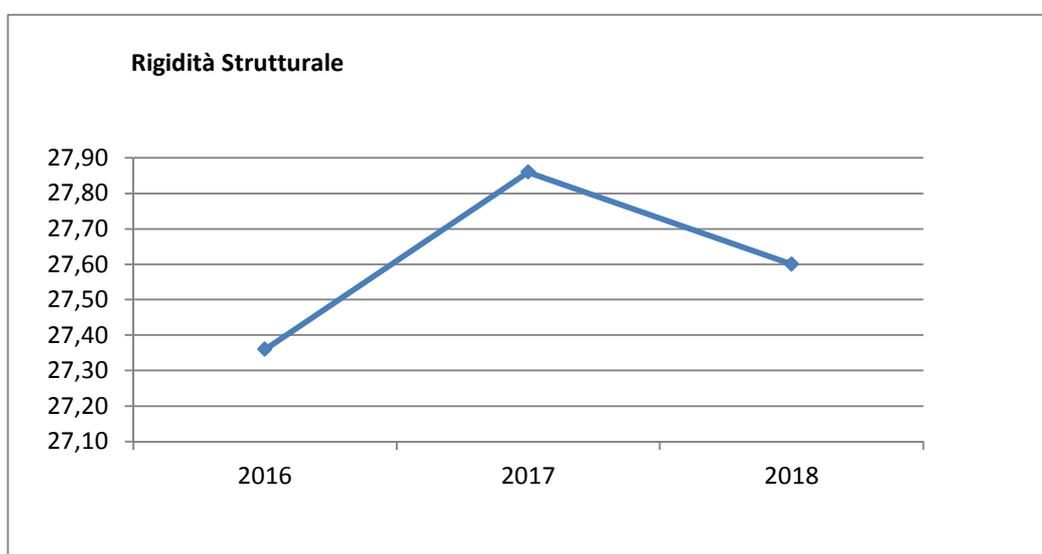
(*\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive*)

## ***Rigidità del bilancio***

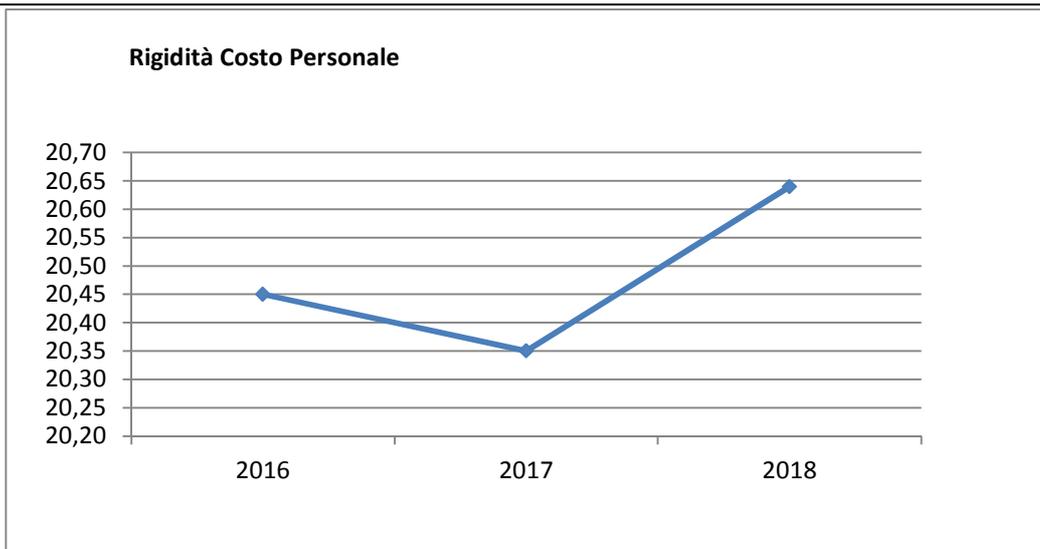
L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Detto indicatore è comunque indicativo delle sole voci riportate ma non tiene conto dei contratti in essere riguardanti servizi indispensabili (forniture energia elettrica, riscaldamento, ecc...) dove i margini di discrezionalità sono esigui e che tuttavia incidono in misura rilevante.

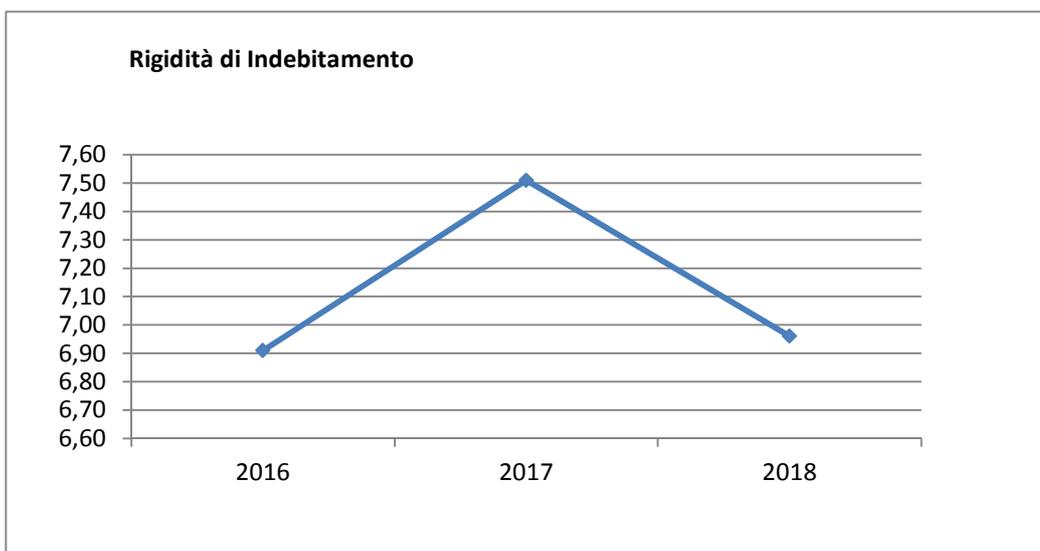
<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	27,36 %	27,86 %	27,60 %



<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	20,45 %	20,35 %	20,64 %



<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,91 %	7,51 %	6,96 %

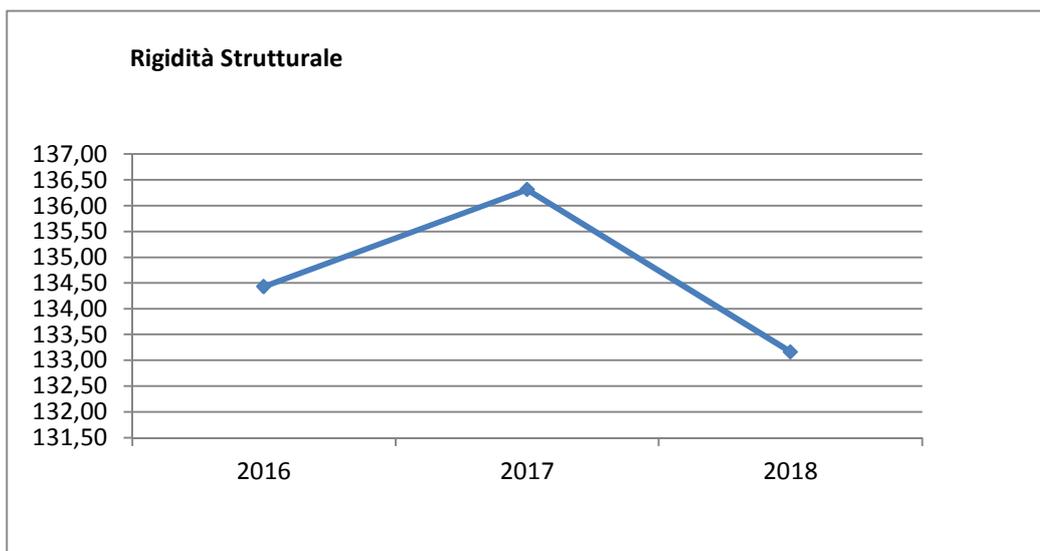


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

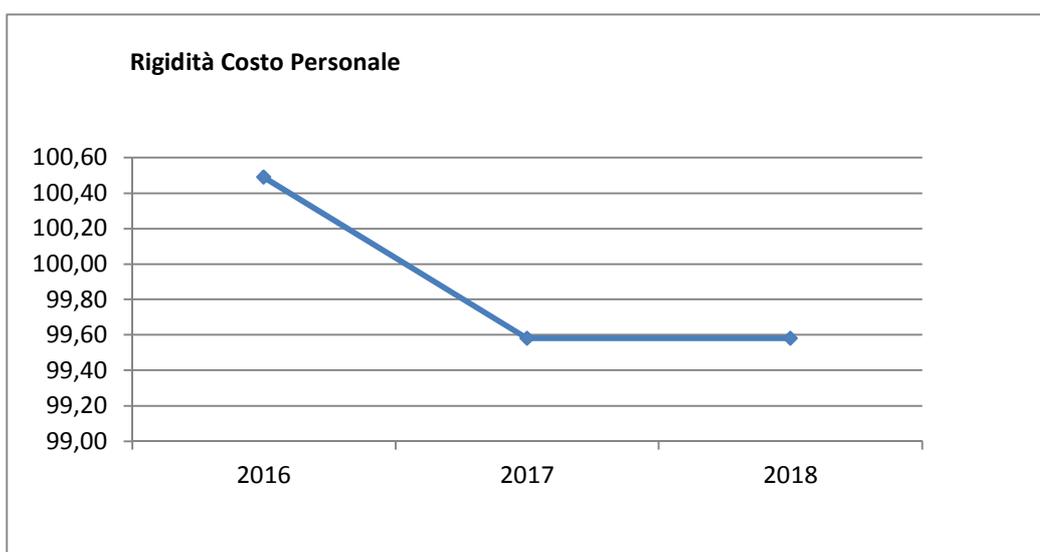
## Grado di rigidità pro-capite

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.

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	134,43 €	136,31 €	133,16 €

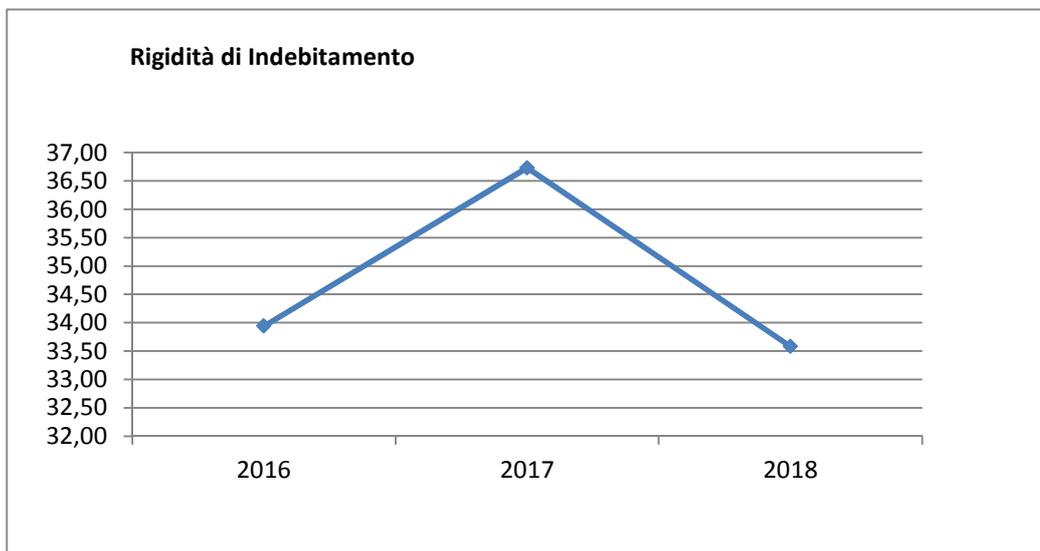


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	100,49 €	99,58 €	99,58 €



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	33,94 €	36,73 €	33,58 €

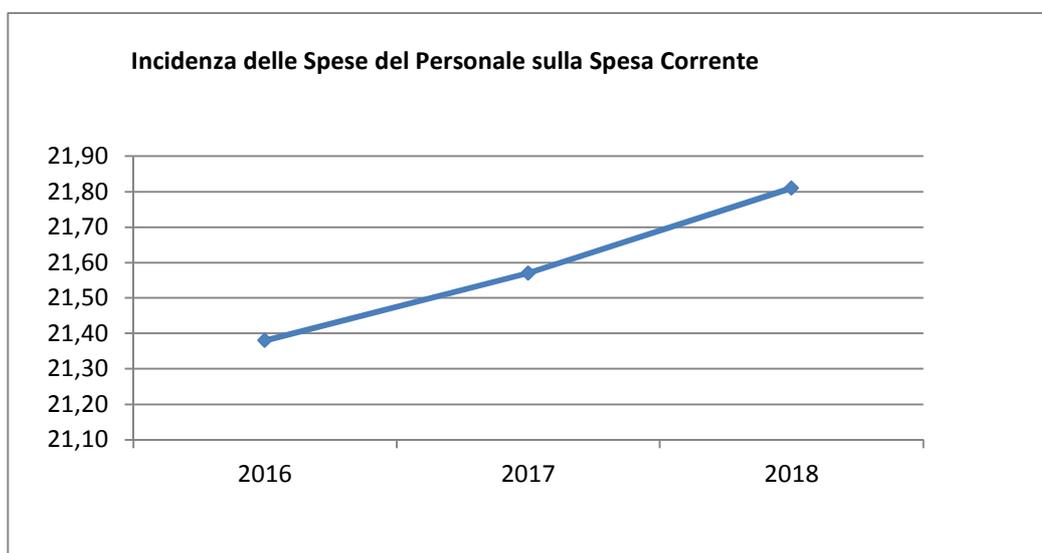


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

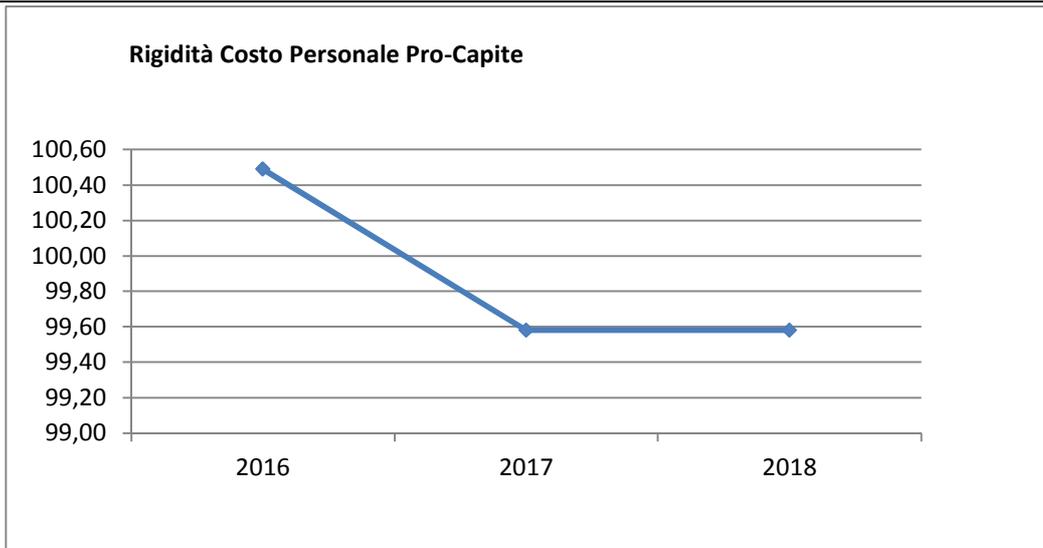
## Costo del Personale

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.

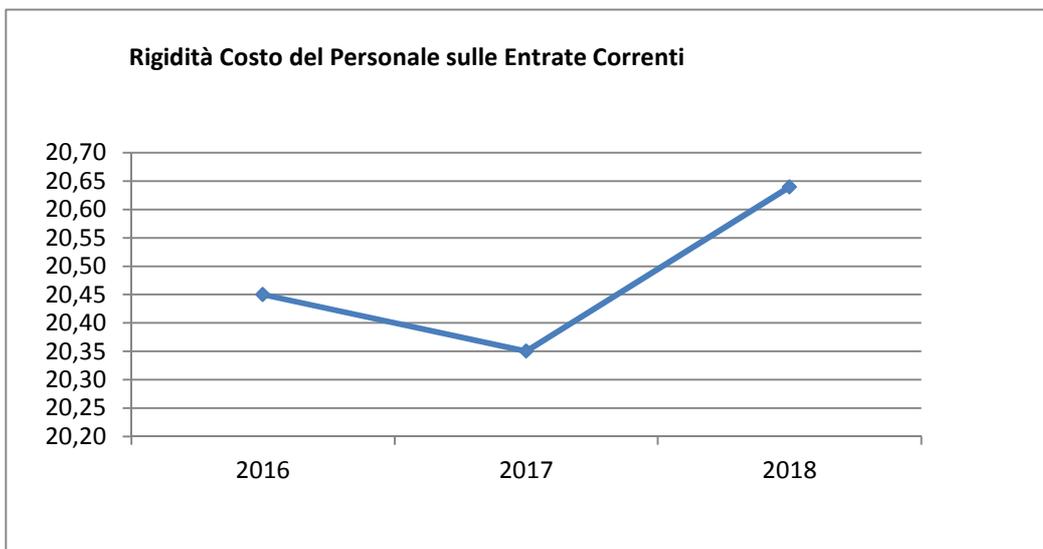
<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	21,38 %	21,57 %	21,81 %



<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	100,49 €	99,58 €	99,58 €



<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	20,45 %	20,35 %	20,64 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici
- 2) *Le tabelle sottostanti sono riferite ai servizi a domanda individuale erogati dall'Ente.*

*In particolare:*

*Il servizio di mensa scolastica è riferito alle richieste provenienti da alunni della scuola materna e delle scuole medie che fanno rientro, ed è affidato in appalto a ditta esterna, (ad eccezione della mensa scolastica di Castelletto, che provvede direttamente).*

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

*L'utilizzo degli impianti sportivi ed i relativi proventi è riferito alle palestre comunali delle scuole elementari e medie, ed esclude gli impianti di Via Monte Ollero Palazzetto dello Sport, Impianto da calcio, Tennis concessi ad associazioni sportive con convenzione. Il servizio di Micronido ed il trasporto alunni sono gestiti in appalto. Di seguito i dati in sintesi dei servizi anzidetti.*

### Tabella Servizi a Domanda Individuale

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ril. IVA</b>	<b>Modalità di Gestione</b>
1	SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	SI	
3	IMPIANTI SPORTIVI	SI	
4	SERVIZIO MICRONIDO	NO	
5	SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	SI	

### Tabella Servizi Produttivi

*I principali servizi produttivi di competenza comunale quali l'acquedotto il Gas ecc...sono gestiti esternamente da Spa.*

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ril. IVA</b>	<b>Modalità di Gestione</b>

## *Propensione agli investimenti*

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>

Si fa rimando per maggiori dettagli alla deliberazione G.C. N. 118 del 14/10/2015 e successivo aggiornamento G.C. N. 50 del 7/04/2016 avente ad oggetto “Programma oo.pp. anno 2016 e pluriennale 2016/2017/2018. legge 109/94 e s.m.i d.p.r. 554/99 d.m. ll.pp. 21/06/2004 d.lgs. 12.04.2006 n. 163. adozione. provvedimenti”.

***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:

<b>Articolo</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Impegnato (Cp + Rs)</b>	<b>Pagato (Cp + Rs)</b>	<b>Residui da Riportare</b>
5970 / 4 / 1	spese per informatizzazione uffici con OO.UU	9.978,68	2.300,00	7.678,68
6130 / 2 / 1	manutenzione straordinaria immobili (municipio)	10.997,02	3.437,02	7.560,00
6130 / 6 / 1	sistemazione immobili comunali (oo.uu.)	5.207,50	0,00	5.207,50
6130 / 12 / 1	sistemazione immobili comunali	19.824,18	6.424,18	13.400,00
6130 / 25 / 1	Manutenzione straord. immobili di Piazza S. Maria con OO.UU	3.946,02	0,00	3.946,02
6130 / 26 / 1	Risparmio energetico Municipio con OO.UU	20.144,00	0,00	20.144,00
6280 / 4 / 1	Incarichi professionali esterni con contributo regionale (E. cap.2633)	15.280,69	15.184,68	96,01
6280 / 8 / 1	Incarichi professionali esterni con OO.UU	34.043,79	4.952,09	29.091,70
7030 / 2 / 1	adeguamenti locali scuola materna OO.UU	180,00	0,00	180,00
7030 / 3 / 1	Ristrutturazione scuola materna con contributo Fondazione (E. Cap.3299 )	1.566,22	462,14	1.104,08
7050 / 2 / 1	Risparmio energetico scuola materna con OO.UU	15.000,00	0,00	15.000,00
7050 / 4 / 1	Risparmio energetico Scuola Materna con contributo Fondazione CRC	36.000,00	0,00	36.000,00
7230 / 23 / 1	Intervento risparmio energetico Scuole medie (Contr. Fondazione CRC)	510,62	0,00	510,62
7230 / 24 / 1	Intervento straordinario Sc. medie	17.930,24	7.093,34	10.836,90
7230 / 30 / 22	Ristrutturazione scuole medie ed adeguamento alle normative. (Contributo CIPE E.2601)	17.615,07	0,00	17.615,07
7830 / 10 / 1	manutenzione straordinaria impianti sportivi (oo.uu.)	10.000,00	0,00	10.000,00
7830 / 16 / 1	manutenzione impianti sportivi contr. CRC (E. 3298)	1.029,35	0,00	1.029,35
7830 / 20 / 1	manutenzione straordinaria campi sportivi	9.997,00	5.518,49	4.478,51
8230 / 9 / 1	Miglioramento viabilità con A.A	180.000,00	0,00	180.000,00
8230 / 26 / 1	sistemazioni stradali (oo.uu.)	32.999,76	14.486,08	18.513,68
8230 / 29 / 1	Interventi sicurezza stradale con OO.UU	1.503,84	782,00	721,84
8230 / 33 / 1	Completamento Pista ciclo pedonale lungo S.R.589 con A.A.	30.000,00	0,00	30.000,00
8230 / 58 / 1	manutenzione straordinaria strade	436,47	0,00	436,47
8230 / 82 / 1	manutenzione straord. strade aree pubbliche	1.147,76	0,00	1.147,76
8230 / 96 / 1	Piste ciclabili (contributo regionale)	25.066,16	0,00	25.066,16
8230 / 125 / 1	Lavori Viabilità con Avanzo Economico	1.596,40	0,00	1.596,40

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

8230 / 126 / 1	Intervento Piazza Dante con OO.UU	10.267,18	5.327,18	4.940,00
8250 / 2 / 1	sistemazioni stradali frazionali (oo.uu.)	595,04	376,01	219,03
8250 / 3 / 1	sistemazioni stradali ed aree frazionali	20.000,00	0,00	20.000,00
8270 / 7 / 1	Acquisto trattore con OO.UU	30.000,00	0,00	30.000,00
8290 / 4 / 1	contributo a comune di tarantasca per realizzazione strade intercomunali (oo.uu.)	24.130,38	0,00	24.130,38
8330 / 4 / 1	interventi su pubblica illuminazione(oo.uu)	4.922,80	0,00	4.922,80
8530 / 2 / 1	sistemazione e miglioramento viabilita' collinare b.i.m valle maira	25.415,80	20.622,88	4.792,92
8530 / 4 / 1	sistemazione e miglioramento viabilita' collinare b.i.m. valle varaita	65.894,42	24.896,63	40.997,79
9330 / 5 / 1	lavori di adeguamento a norme di sicurezza casa di riposo	4.030,98	0,00	4.030,98
9430 / 8 / 1	contributo parrocchie finanziato con oo.uu	10.750,00	0,00	10.750,00
9530 / 4 / 1	Manutenzione straordinaria cimiteri con A.A.	10.000,00	0,00	10.000,00
9530 / 8 / 1	Manutenzione cimiteri del capoluogo e frazioni	32.976,00	0,00	32.976,00
	<b>TOTALE:</b>	<b>740.983,37</b>	<b>111.862,72</b>	<b>629.120,65</b>

(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

## *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è quella di contenere per quanto possibile il livello di tassazione nei limiti ristretti di manovrabilità dovuti alla crescente riduzione dei trasferimenti erariali. Si è proceduto quindi, a mantenere le aliquote delle imposte ai livelli stabiliti nell'anno precedente fatto salvo gli adeguamenti riferiti al nuovo piano finanziario della TARI (Tariffa rifiuti) ed a contenere le variazioni delle tariffe dei servizi pubblici, in rapporto all'andamento dell'inflazione e del costo/qualità del servizio effettuato.

Per l'anno 2016 si è stabilito di non apportare variazioni alle tariffe dei servizi sotto riportati aggiornando semplicemente le previsioni di entrata e spesa sulla base dei nuovi dati previsionali.

### *Tariffe Servizi Pubblici*

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

#### **Asilo**

Le rette sono incassate direttamente dalla Cooperativa che effettua il servizio.

<b>Servizio Esternalizzato a coop. Insieme a Voi Onlus</b>		
TARIFFA mensile 2016 - Lattanti	EURO	550,00
TARIFFA mensile 2016 - Divezzi	EURO	500,00

#### Divezzi

Part-time	7,30-13,30	Euro 295,20
Tempo pieno	7,30-16,00	Euro 418,20
Tempo pieno prolung.	7,30-16,00	Euro 500,00

#### Lattanti

Part-time	7,30-13,30	Euro 325,20
Tempo pieno	7,30-16,00	Euro 460,70
Tempo pieno prolung.	7,30-16,00	Euro 550,00

#### **Mensa**

Denominazione della tariffa	<b>Buono Pasto</b>	
Responsabile del servizio	Ufficio Segreteria Cultura - Assistenza	
	Blocchetto	Buono pasto
<b>TARIFFA 2016 EURO</b>	€ 80,00	€ 4,00

## Sale riunioni

Tariffa di utilizzo del Salone Comunale “Alberto Chiapello” G.C. N. 12/2016:

<b>Tariffa per accesso nel periodo estivo</b>	<b>Tariffa per accesso nel periodo invernale</b>
€ 32,00 al giorno	€ 53,00 al giorno

(\*) Per “periodo invernale” si intende quello individuato per la zona climatica E (dal 15/10 al 15/04), DPR 412/93, a cui il Comune di Busca appartiene.

## Servizio scuolabus (G.C. N.18/2015):

Tariffa relativa al servizio trasporto alunni nella misura unica stabilita di € 234,00=

Tariffa per le scuole dell’infanzia, primarie e medie: **€ 234,00**ogni alunno.

<i>Riduzioni in base all'indicatore</i>	<i>%</i>	<b>TARIFFA</b>
<b>I.S.E.E. 1-2 figli</b>	<b>CONTRIBUZIONE</b>	<b>OGNI ALUNNO</b>
*		
da	A	
10.650 ...	100%	€ 234,00
7.787 10.649	80%	€ 187,20
5.611 7.786	65%	€ 152,10
0 5.610	50%	€ 117,00

## *Fiscalità Locale*

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

*IUC – IMU*

### Aliquote e detrazioni d’imposta

<b><i>Fattispecie</i></b>	<b><i>Aliquota</i></b>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,4%
Fabbricati rurali strumentali all’attività agricola (art. 9 comma 3-bis del D.L. 557/1993)	Esenti
Aliquota generale	0,76%
Terreni agricoli	0,76%
Aree Edificabili	0,76%

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

Detrazione per abitazione principale	200,00
--------------------------------------	--------

*IUC – TASI*

*C.C. N. 23/2016*

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	ESENTI	10%
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0,15%	10%
Fabbricati rurali strumentali	Esenti	10%

*IUC- TARI (Anno 2015)*

*Le seguenti tariffe saranno applicate per l' acconto considerata la necessità di avere la scadenza della prima rata entro il primo semestre 2016.*

<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	0,776	49,021
2 componenti	0,912	88,238
3 componenti	1,018	98,042
4 componenti	1,106	127,455
5 componenti	1,193	142,161
6 o più componenti	1,261	166,672

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,24286	0,48049
102	Cinematografi e teatri	0,15587	0,36623
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,21749	0,61526
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,31898	0,91556
105	Stabilimenti balneari		
106	Esposizioni, autosaloni	0,18486	0,4131
107	Alberghi con ristorante	0,59447	1,4429
108	Alberghi senza ristorante	0,36973	1,13676
109	Case di cura e riposo	0,36218	1,20122
110	Ospedale	0,46760	1,29058
111	Uffici, agenzie, studi professionali	0,55097	1,28618
112	Banche ed istituti di credito	0,22111	0,65921

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,51110	1,19389
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,65246	1,33013
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,	0,30086	0,72073
116	Banchi di mercato beni durevoli	0,64521	1,30376
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	0,46760	1,31109
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,37335	0,99027
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,51110	1,31109
120	Attività industriali con capannoni di produzione	0,33348	1,45851
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,39510	0,65921
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	2,01901	6,69020
123	Mense, birrerie, amburgherie	2,26188	5,82737
124	Bar, caffè, pasticceria	1,43542	4,75214
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	0,86633	2,42441
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,77933	1,84577
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	2,59898	8,60775
128	Ipermercati di generi misti	0,77933	1,87800
129	Banchi di mercato genere alimentari	1,26868	4,20426
130	Discoteche, night club	0,54372	1,25395

*IUC- TARI (Anno 2016)*

Per l'anno 2016 sulla scorta del Piano finanziario che verrà approvato dal Consiglio Comunale antecedentemente all'approvazione del bilancio di previsione, le tariffe previste sono quelle di seguito riportate:

<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	0,798	50,965
2 componenti	0,938	91,738
3 componenti	1,047	101,931
4 componenti	1,137	13,510
5 componenti	1,227	147,799
6 o più componenti	1,297	173,282

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,2504500000	0,5232900000
102	Cinematografi e teatri	0,1607300000	0,3988500000
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,2242800000	0,6700700000
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,3289400000	0,9971300000
105	Stabilimenti balneari		
106	Esposizioni, autosaloni	0,1906400000	0,4499000000

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

107	Alberghi con ristorante	0,6130300000	1,5714700000
108	Alberghi senza ristorante	0,3812800000	1,2380300000
109	Case di cura e riposo	0,3738000000	1,3082300000
110	Ospedale	0,4822000000	1,4055500000
111	Uffici, agenzie, studi professionali	0,5681800000	1,4007600000
112	Banche ed istituti di credito	0,2280200000	0,7179300000
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,5270600000	1,3002500000
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,6728400000	1,4486200000
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,	0,3102500000	0,7849400000
116	Banchi di mercato beni durevoli	0,6653600000	1,4199100000
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	0,4822000000	1,4278800000
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,3850100000	1,0784900000
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,5270600000	1,4278800000
120	Attività industriali con capannoni di produzione	0,3439000000	1,0784900000
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,4074400000	0,7179300000
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	2,0820700000	7,2861900000
123	Mense, birrerie, amburgherie	2,3325100000	6,3465000000
124	Bar, caffè, pasticceria	1,4802500000	5,1754800000
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	0,8933800000	2,6403900000
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,7775000000	2,0102000000
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	2,6801500000	9,3745700000
128	Ipermercati di generi misti	0,8036700000	2,0453000000
129	Banchi di mercato genere alimentari	1,3083000000	4,5788000000
130	Discoteche, night club	0,5607000000	1,3656600000

*Imposta Pubblicità*

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>	<i>al mese</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	13,49	1,35
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,49	1,35
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20,23	2,02
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	26,98	2,7

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>
INTERNA Superfici fino a mq 1	13,49
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,49
ESTERNA Superfici fino a mq 1	
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

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

*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*

	<b><i>1 anno</i></b>
Superfici fino a mq 1	41,32
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	41,32

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

Per ogni giorno di esecuzione	2,58
-------------------------------	------

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.	13,49	26,98	40,47	53,96
Superfici fino a mq 1	13,49	26,98	40,47	53,96
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,49	26,98	40,47	53,96
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20,23	40,46	60,69	80,92
Superfici superiori a mq.8,5	26,98	53,96	80,94	107,92

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

Tariffa al giorno: € 61,97

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 30,98

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,58

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

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 7,75

### 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 essenti 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	1,14	1,14
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,34	0,34

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 € 25,82

***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>	
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	258.993,69	258.993,69	258.993,69	
		cassa	273.643,77			
	2-Segreteria generale	comp	343.251,32	332.670,00	332.670,00	
		cassa	384.400,62			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	106.157,00	103.357,00	103.357,00	
		cassa	111.350,02			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	72.500,00	60.500,00	60.500,00	
		cassa	91.379,58			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	61.250,00	60.900,00	60.900,00	
		cassa	86.226,29			
	6-Ufficio tecnico	comp	226.800,00	224.500,00	192.100,00	
		cassa	241.804,98			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	96.855,00	96.855,00	96.855,00	
		cassa	102.455,88			
	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	220.291,10	203.300,00	198.300,00	
cassa		279.796,56				
<b>Totale Missione 1</b>		<b>comp</b>	<b>1.386.098,11</b>	<b>1.341.075,69</b>	<b>1.303.675,69</b>	
		<b>cassa</b>	<b>1.571.057,70</b>			
<b>2-Giustizia</b>	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			
	<b>Totale Missione 2</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	188.600,00	204.000,00	204.000,00	
		cassa	235.416,15			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 3</b>		<b>comp</b>	<b>188.600,00</b>	<b>204.000,00</b>	<b>204.000,00</b>
			<b>cassa</b>	<b>235.416,15</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>						

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	212.700,00	212.700,00	212.700,00
		cassa	275.906,54		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	141.800,00	141.800,00	141.800,00
		cassa	222.047,88		
	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	352.084,00	352.084,00	352.084,00
		cassa	477.843,38		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>706.584,00</b>	<b>706.584,00</b>	<b>706.584,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>975.797,80</b>		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	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	91.750,00	85.750,00	85.750,00
		cassa	108.495,80		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>91.750,00</b>	<b>85.750,00</b>	<b>85.750,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>108.495,80</b>			
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	59.700,00	59.700,00	59.700,00
		cassa	61.727,26		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>59.700,00</b>	<b>59.700,00</b>	<b>59.700,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>61.727,26</b>			
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	22.500,00	12.500,00	12.500,00
		cassa	23.590,44		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>22.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>23.590,44</b>			
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	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		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	36.000,00	36.000,00	36.000,00
		cassa	52.156,33		
	3-Rifiuti	comp	1.069.000,00	1.095.000,00	1.095.000,00
		cassa	1.132.866,94		
	4-Servizio idrico integrato	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	12.633,28		

## 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		
<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>1.113.000,00</b>	<b>1.139.000,00</b>	<b>1.139.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.197.656,55</b>		
	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	437.500,00	434.500,00	434.500,00
<b>11-Soccorso civile</b>		cassa	565.518,67		
	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>437.500,00</b>	<b>434.500,00</b>	<b>434.500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>565.518,67</b>		
	1-Sistema di protezione civile	comp	16.366,00	15.500,00	15.500,00
		cassa	24.454,63		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>16.366,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>24.454,63</b>		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	79.080,00	79.080,00	79.080,00
		cassa	107.658,81		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	38.550,00	38.050,00	38.050,00
		cassa	55.091,32		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	79.000,00	18.000,00	18.000,00
		cassa	103.149,02		
	5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.500,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	235.000,00	235.000,00	235.000,00
		cassa	235.000,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.500,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	49.100,00	45.100,00	44.600,00
<b>13-Tutela della salute</b>		cassa	56.291,27		
	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>483.230,00</b>	<b>417.730,00</b>	<b>417.230,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>564.190,42</b>		

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	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			
	<b>Totale Missione 14</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
	<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	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			
<b>Totale Missione 15</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>		1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	500,00	500,00	500,00
			cassa	582,00		
		2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>582,00</b>			
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 17</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 18</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>19-Relazioni internazionali</b>	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	<b>Totale Missione 19</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>20-Fondi e accantonamenti</b>						

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>50-Debito pubblico</b>	1-Fondo di riserva	comp	60.000,00	60.000,00	60.000,00
		cassa	60.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	82.483,00	100.000,00	100.000,00
		cassa	71.941,94		
	3-Altri fondi	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	20.000,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>162.483,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>180.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>151.941,94</b>		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	104.500,00	90.600,00	77.300,00
		cassa	104.500,00		
<b>Totale Missione 50</b>	<b>comp</b>	<b>104.500,00</b>	<b>90.600,00</b>	<b>77.300,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>104.500,00</b>			
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>4.772.811,11</b>	<b>4.687.439,69</b>	<b>4.636.239,69</b>
	<b>cassa</b>	<b>5.584.929,36</b>			

(\*\*\* 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.

## La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.490.324,06 665.579,51	824.744,55	17.570,32	0,00		72.943,56	769.371,31 720.952,75
<b>Totale</b>		<b>824.744,55</b>	<b>17.570,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72.943,56</b>	<b>769.371,31</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	9.238.458,49 1.869.517,46	7.368.941,03	191.682,01	0,00		201.822,53	7.358.800,51 2.071.339,99
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	596.942,75	596.942,75	1.698,40	0,00			598.641,15
3) Terreni (patrimonio disponibile)	65.590,02	65.590,02	0,00	0,00			65.590,02
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	11.912.865,67 3.537.730,49	8.375.135,18	231.649,25	0,00		363.128,49	8.243.655,94 3.900.214,82
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.236.073,23 687.896,94	1.548.176,29	28.458,98	0,00		67.082,20	1.509.553,07 754.979,14
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	38.700,45 21.282,47	17.417,98	2.278,96	0,00		4.274,74	15.422,20 25.557,21
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	149.917,38 128.845,72	21.071,66	14.252,70	0,00		8.317,41	27.006,95 137.163,13
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	117.519,17 89.593,41	27.925,76	0,00	0,00		8.956,41	18.969,35 98.549,82
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	26.076,05 12.098,23	13.977,82	0,00	0,00		3.639,85	10.337,97 15.738,08
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	8.242,23 3.296,90	4.945,33	0,00	0,00		1.648,45	3.296,88 4.945,35
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>Totale</b>		<b>18.040.123,82</b>	<b>470.020,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>658.870,08</b>	<b>17.851.274,04</b>

(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

## *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:

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- 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
<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>310.000,00</b>	<b>216.100,00</b>	<b>176.100,00</b>
	- OO.UU. :	300.000,00	166.100,00	166.100,00
	- Concessione Loculi :	10.000,00	50.000,00	10.000,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>388.500,00</b>	<b>526.100,00</b>	<b>78.000,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	297.500,00	448.100,00	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 :	91.000,00	78.000,00	78.000,00
<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziario :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

Il presente prospetto è stato aggiornato con i dati contabili delle previsioni Bilancio 2016 e pluriennale 2016/2018.

## *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:

	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Residuo Debito (+)	3.114.504,55	2.764.270,32	2.413.109,81	2.042.050,05		
Nuovi Prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	387.085,61	351.160,51	371.059,76			
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00			
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00			
<b>Totale fine anno</b>	<b>2.764.270,32</b>	<b>2.413.109,81</b>	<b>2.042.050,05</b>			
Nr. Abitanti al 31/12	10.221	10.197	10.181			
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>270,45</b>	<b>236,65</b>	<b>200,57</b>			

	<b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b>					
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Oneri finanziari	160.204,53	141.216,93	122.573,44	104.500,00	90.600,00	77.300,00
Quota capitale	350.234,23	351.160,51	371.700,00	240.100,00	282.400,00	263.700,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>510.438,76</b>	<b>492.377,44</b>	<b>494.273,44</b>	<b>344.600,00</b>	<b>373.000,00</b>	<b>341.000,00</b>

	<b><i>Tasso medio indebitamento</i></b>					
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Indebitamento inizio esercizio	3.114.504,55	2.764.270,32	2.413.109,81	2.042.050,05	1.759.650,05	1.495.950,05
Oneri finanziari	160.204,53	141.216,93	122.573,44	104.500,00	90.600,00	77.300,00
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>5,14%</b>	<b>5,11%</b>	<b>5,08%</b>	<b>5,11%</b>	<b>5,14%</b>	<b>5,16%</b>

	<b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b>					
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Interessi passivi	160.204,53	141.216,93	122.573,44	104.500,00	90.600,00	77.300,00
Entrate correnti	5.529.861,75	5.159.122,34	5.220.289,06	4.989.240,00	4.968.246,00	4.898.346,00
% su entrate correnti	2,90 %	2,74 %	2,35 %	2,09 %	1,82 %	1,58 %
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***

<b><i>Equilibrio Economico-Finanziario</i></b>		<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.787.859,74		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	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>	(+)	4.826.790,00 0,00	4.748.790,00 0,00	4.748.690,00 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	(-)	4.644.198,94 0,00 71.941,94	4.572.796,00 0,00 100.000,00	4.554.496,00 0,00 100.000,00
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>	(-)	240.100,00 0,00	253.100,00 0,00	234.400,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-57.508,94</b>	<b>-77.106,00</b>	<b>-40.206,00</b>
<b>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</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>-57.508,94</b>	<b>-77.106,00</b>	<b>-40.206,00</b>
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	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	304.100,00	304.100,00	304.100,00
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	304.100,00 0,00	304.100,00 0,00	304.100,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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

<b>EQUILIBRIO FINALE</b> <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>-57.508,94</b>	<b>-77.106,00</b>	<b>-40.206,00</b>
--	--	-------------------	-------------------	-------------------

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

<b>Quadratura Cassa</b>		
Fondo di Cassa	(+)	1.787.859,74
Entrata	(+)	10.067.870,85
Spesa	(-)	10.811.328,68
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>1.044.401,91</b>

(\*\*\* *Descrizione / Note Aggiuntive*)

***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	50.061,66	23.671,11	1.593,69	1.593,69
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	182.284,64	264.012,80	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	286.811,18	0,00	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	1.377.765,57	1.787.859,74		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	402.829,31	previsione di competenza	4.242.153,81	4.292.100,00	4.392.706,00	4.334.906,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	22.135,95	previsione di cassa	5.104.721,21	4.694.929,31		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	120.826,42	previsione di competenza	265.210,00	213.300,00	181.400,00	169.300,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	314.909,85	previsione di cassa	323.828,33	235.435,95		
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	712.925,25	483.840,00	394.140,00	394.140,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	8.429,32	previsione di competenza	775.895,36	604.666,42		
			previsione di cassa	822.220,00	734.500,00	742.200,00	254.100,00
			previsione di competenza	983.381,55	1.049.409,85		
			previsione di competenza	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
			previsione di cassa	2.000.000,00	2.000.000,00		
			previsione di competenza	1.415.000,00	1.475.000,00	1.475.000,00	1.475.000,00
			previsione di cassa	1.429.651,65	1.483.429,32		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>869.130,85</b>	previsione di competenza	<b>9.457.509,06</b>	<b>9.198.740,00</b>	<b>9.185.446,00</b>	<b>8.627.446,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>869.130,85</b>	previsione di cassa	<b>10.617.478,10</b>	<b>10.067.870,85</b>		
			previsione di competenza	<b>9.976.666,54</b>	<b>9.486.423,91</b>	<b>9.187.039,69</b>	<b>8.629.039,69</b>
			previsione di cassa	<b>11.995.243,67</b>	<b>11.855.730,59</b>		

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*

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

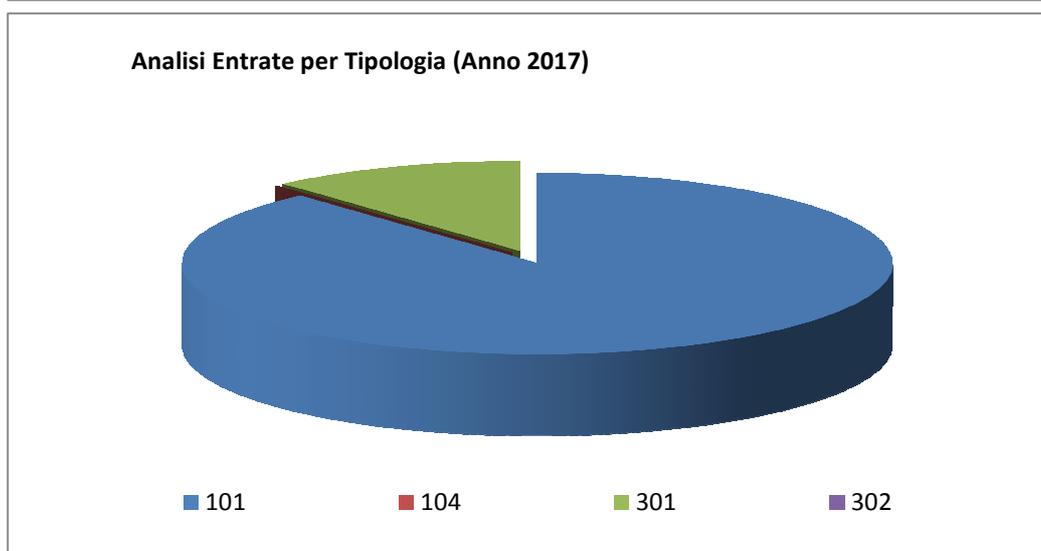
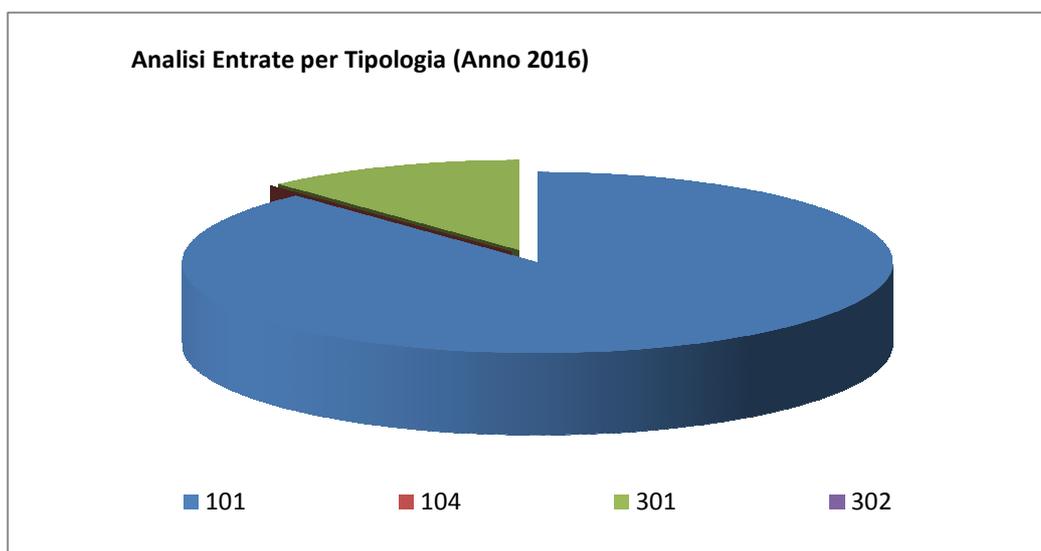
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

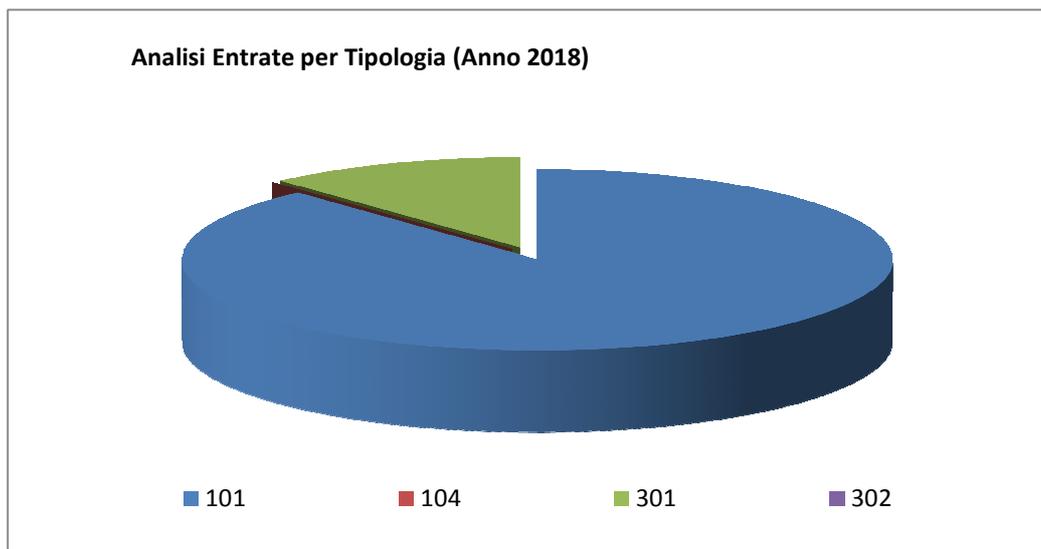
*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

*Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

**Analisi entrate: Politica Fiscale**

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	3.781.450,00	3.882.056,00	3.824.256,00
		cassa	4.166.134,94		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	510.650,00	510.650,00	510.650,00
		cassa	528.794,37		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>4.292.100,00</b>	<b>4.392.706,00</b>	<b>4.334.906,00</b>
		cassa	<b>4.694.929,31</b>		





Per l'anno 2016° il comma 26 della L.208/2015 prevede il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali, rispetto ai livelli deliberati per il 2015.

Il Blocco non si applica alla TARI e agli enti locali che deliberano il dissesto e pre-dissesto ai sensi del D.Lgs. n. 267/2000.

Si riportano di seguito le principali aliquote e deliberazioni relative alle imposte che devono quindi intendersi confermate anche per l'anno 2016, (fatti salve le novità normative introdotte che per legge possono incidere sul calcolo dell'imposta per alcune tipologie particolari. (Es Tasi 1° abitazione, IMU terreni agricoli, comodati ecc..))

*IUC: IMU E TASI*

**IMU:**

**Deliberazione C.C. N. 27 del 31/07/2015.**

**Aliquote e detrazioni d'imposta**

Tipologia	2016
Abitazione principale e relative pertinenze	<b>0,4%</b>
Fabbricati rurali strumentali all'attività agricola (art. 9 comma 3-bis del D.L. 557/1993)	<b>Esenti</b>
Tutti gli altri immobili	<b>0,76%</b>
Aree edificabili	<b>0,76%</b>
Terreni Agricoli	<b>0,76%</b>
Detrazione d'imposta per abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	<b>200,00</b>

**Quali immobili non pagano l'IMU**

Non sono assoggettati al pagamento dell'IMU:

- i fabbricati rurali ad uso strumentale;

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- i fabbricati costruiti e destinati alla vendita dall'impresa costruttrice (c.d. "beni merce"), a condizione che non siano affittati;
- i terreni agricoli, e quelli non coltivati, ubicati in comuni montani o nei comuni delle isole minori;
- i terreni agricoli, e quelli non coltivati, posseduti e condotti da coltivatori diretti e IAP iscritti alla previdenza agricola (ovvero dati in affitto o in comodato gratuito a soggetti aventi le medesime caratteristiche), ubicati nei comuni parzialmente montani;
- gli altri immobili previsti dall'articolo 7 del d.Lgs. n. 504/1992.

### Chi deve pagare

Devono pagare l'IMU:

- i proprietari ovvero i titolari di diritti reali di godimento (usufrutto, uso, abitazione, enfiteusi, superficie) di fabbricati, aree fabbricabili e terreni situati nel territorio comunale. Se si possiedono immobili in più comuni, occorre effettuare versamenti distinti per ogni comune;
- i locatari finanziari in caso di *leasing*;
- i concessionari di aree demaniali;
- l'amministratore per gli immobili in multiproprietà.

### Come pagare

Il versamento dell'imposta può essere effettuato indicando il codice catastale del Comune **(B285)**:

- mediante modello F24 presso le banche o gli uffici postali;
- mediante versamento su CCP n. 1008857615, intestato a: PAGAMENTO IMU.

Le novità per l'anno 2016 sono l'introduzione per legge (art. 1 comma 10 lettere a) e b) L.n.208/2015) di una riduzione della base imponibile del 50% per le abitazioni concesse in uso gratuito a parenti in linea retta di primo grado (genitori/figli) alle seguenti condizioni:

- 
- unità immobiliari concesse in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il 1° grado che la utilizzano come abitazione principale
  - il contratto di comodato deve essere registrato (€ 200 registro e € 16 bollo)
  - il soggetto passivo deve possedere un solo immobile in Italia
  - il soggetto passivo deve risiedere anagraficamente e dimorare abitualmente nello stesso Comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato
  - il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante oltre all'immobile concesso in comodato possiede nello stesso Comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, purché non sia A/1, A/8 e A/9
  - il soggetto passivo deve attestare il possesso dei suddetti requisiti nel modello di dichiarazione Imu
  - l'agevolazione non si applica alle abitazioni A/1, A/8 ed A/9

Ulteriori esclusioni sono state previste per le abitazioni delle cooperative edilizie destinate a studenti universitari.

---

### TASI (TASSA SERVIZI INDIVISIBILI)

(Deliberazione C.C. N. 23 del 16/07/2015)

**Dal 1 gennaio 2016 la Tasi è esclusa per le abitazioni principali sia per il possessore sia per l'utilizzatore, ai sensi dell'art. 1 comma 14 lettere a) b) e d) della L.208/2015 che modificano i commi 639, 669 e 681 dell'art.1 della L.N. 147/2013.**

## Aliquote

Tipologia	Aliquota per mille
Fabbricati rurali a uso strumentale	1,0
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	1,5
Altri immobili	1,5
Terreni (Solo Aree edificabili)	1,5
(Non sono previste detrazioni)	

La TASI non è dovuta per importi annui inferiori a €. 12,00.

## Chi deve pagare

La TASI deve essere pagata:

- per il 0,90% dai proprietari ovvero i titolari di diritti reali di godimento (usufrutto, uso, abitazione, enfiteusi, superficie) di fabbricati e aree fabbricabili situati nel territorio comunale, o i locatari finanziari in caso di *leasing*;
- per il 0,10% dagli utilizzatori degli immobili.

In caso di pluralità di possessori e di utilizzatori, ciascuno è titolare di un'autonoma obbligazione tributaria.

## Quali immobili non pagano la TASI

Non sono assoggettati al pagamento della TASI:

- i terreni agricoli;
- i rifugi alpini non custoditi, i bivacchi e i punti di appoggio;
- i fabbricati classificati nelle categorie da E/1 a E/9;
- i fabbricati destinati ad uso culturale;
- i fabbricati destinati esclusivamente all'uso del culto e quelli di proprietà della Santa Sede;
- gli immobili utilizzati dagli enti non commerciali esclusivamente per finalità non commerciali;
- ogni altro immobile per il quale il Comune stabilisce l'azzeramento dell'aliquota.

## Come pagare

Il versamento del tributo può essere effettuato indicando il codice catastale del Comune **(B285)** mediante modello F24 presso le banche, gli uffici postali e gli intermediari autorizzati, ovvero mediante versamento su CCP n. 1017381649 intestato a "*Pagamento TASI*", utilizzando i seguenti codici tributo:

3958 – TASI su abitazione principale e pertinenze                      3960 – TASI su aree fabbricabili  
3959 – TASI su fabbricati rurali strumentali                              3961 – TASI su altri fabbricati

---

## ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

**Addizionale Comunale Irpef** - L'addizionale comunale viene applicata all'imposta sul reddito delle persone fisiche (I.R.P.E.F.). L'aliquota viene deliberata dal Comune nel limite stabilito dalle normative vigenti.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 14 del 5/06/2013 è stata approvata l' aliquota per l'anno 2013, in vigore anche per l'anno 2014 e 2015.

ALiquOTA	SCAGLIONE DI REDDITO
0,70%	Per tutti gli scaglioni di reddito

Non sono previste detrazioni.

### IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

La gestione di questa tassa è affidata, insieme alle Affissioni ed alla T.O.S.A.P, alla Società **ICA SRL** Sede Legale: 00198 ROMA Via Gaetano Donizetti, 1 - Sede Amministrativa: 19125 LA SPEZIA Via Parma, 81 - Tel 0187/52281 – Fax 0187/509266 - E-mail: [info@icatributi.it](mailto:info@icatributi.it).

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>	<i>al mese</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	13,49	1,35
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,49	1,35
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20,23	2,02
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	26,98	2,7

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>
INTERNA Superfici fino a mq 1	13,49
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,49
ESTERNA Superfici fino a mq 1	
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

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

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

	<i>1 anno</i>
Superfici fino a mq 1	41,32
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	41,32

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

Per ogni giorno di esecuzione	2,58
-------------------------------	------

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.	13,49	26,98	40,47	53,96
Superfici fino a mq 1	13,49	26,98	40,47	53,96
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,49	26,98	40,47	53,96
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20,23	40,46	60,69	80,92
Superfici superiori a mq.8,5	26,98	53,96	80,94	107,92

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

Tariffa al giorno: € 61,97

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 30,98

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,58

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

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 7,75

### 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	1,14	1,14
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,34	0,34

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 € 25,82

---

T.O.S.A.P.

**OCCUPAZIONI PERMANENTI**

**A** Occupazioni di qualsiasi natura del suolo pubblico per ogni metro quadrato e per anno.

Categoria 1° 22,00

Categoria 2° 20,00

Categoria 3° 7,00

**B** Occupazioni di qualsiasi natura di spazi sottostanti e soprastanti il suolo per ogni metro quadrato e per anno (riduzione 66%)

Categoria 1° 7,48

Categoria 2° 6,80

Categoria 3° 2,38

**C** Occupazioni con tende fisse e retratili aggettanti direttamente sul suolo pubblico per ogni metro quadrato e per anno (riduzione 70%)

Categoria 1° 6,60

Categoria 2° 6,00

Categoria 3° 2,10

**D** Occupazioni con passi carrabili per ogni metro quadrato e per anno (riduzione 50%)

Categoria 1° 11,00

Categoria 2° 10,00

Categoria 3° 3,50

**E** Occupazioni con passi carrabili di accesso ad impianti per la distribuzione dei carburanti per ogni metro quadrato e per anno (riduzione 70%)

Categoria 1° 6,60

Categoria 2° 6,00

Categoria 3° 2,10

**F** Accessi carrabili o pedonali a raso per i quali a seguito del rilascio di apposito cartello segnaletico, sia vietata la sosta indiscriminata sull'area antistante gli accessi medesimi per ogni metro quadrato e per anno (riduzione 50%)

Categoria 1° 5,50

Categoria 2° 5,00

Categoria 3° 1,60

**G** Passi carrabili costruiti direttamente dal Comune che risultino non utilizzabili e comunque di fatto non utilizzati per ogni metro quadrato e per anno (riduzione 90%)

Categoria 1° 1,10

Categoria 2° 1,00

Categoria 3° 0,40

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**H** Per le occupazioni con autovetture adibite a trasporto pubblico, la tassa va commisurata alla superficie dei singoli posti assegnati e la tariffa da applicare è quella alla lettera A

**I** Occupazione del sottosuolo e del soprassuolo stradale co conduttore cavi impianti in genere per l'esercizio e la manutenzione delle reti di erogazione di pubblici servizi di cui all'art. 46 del D.Lgs. 507/1993. La tariffa da applicare è pari a Euro 0,77

**L** Occupazioni realizzate con innesti o allacci ad impianti di erogazione di pubblici servizi. La tassa è dovuta nella misura annua complessiva a prescindere dalla consistenza delle occupazioni  
Esenti

**M** Occupazioni di suolo o soprasuolo con apparecchi automatici per la distribuzione dei tabacchi .  
Per ogni apparecchio e per anno  
Categoria 1° 12,00  
Categoria 2° 9,00  
Categoria 3° 6,00

**N** Distributori di carburante: Occupazioni del suolo e del sottosuolo effettuate con le sole colonnine montanti di distribuzione dei carburanti dell'acqua e dell'aria compressa e i relativi serbatoi sotterranei, nonché con un chiosco che insista su di una superficie non superiore ai 4 mq per ogni distributore e per anno

Centro abitato 35,00

Zona limitrofa 30,00

Sobborghi e zone periferiche 20,00

Frazioni 6,00

Occupazione del sottosuolo e del soprassuolo stradale co conduttore cavi impianti in genere per l'esercizio e la manutenzione delle reti di erogazione di pubblici servizi di cui all'art. 46 del D.Lgs. 507/1993. La tariffa da applicare è pari a Euro 0,77

La tassa è applicata per i distributori di carburanti , muniti di un solo serbatoio sotterraneo di capacità superiore ai 3.000 litri. Se il serbatoio è di capacità maggiore la tariffa viene aumentata di 1/5 per ogni mille litri o frazione di mille litri.

### OCCUPAZIONI TEMPORANEE

**A** Occupazioni temporanee di suolo pubblico.

Tariffa giornaliera per mq

Categoria 1° 1,25

Categoria 2° 1,10

Categoria 3° 0,50

In rapporto alla durata dell'occupazione e nell'ambito delle categorie in cui è classificato il territorio comunale, la tariffa viene così graduata:

1 dalle ore 7,00 alle ore 14,00 fino a 14 giorni

Categoria 1° 0,80

Categoria 2° 0,70

Categoria 3° 0,35

2 dalle ore 7,00 alle ore 14,00 oltre 14 giorni

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Categoria 1° 0,60  
Categoria 2° 0,50  
Categoria 3° 0,25

3 dalle ore 14,00 alle ore 19,00 fino 14 giorni

Categoria 1° 0,35  
Categoria 2° 0,32  
Categoria 3° 0,10

4 dalle ore 14,00 alle ore 19,00 oltre i 14 giorni

Categoria 1° 0,32  
Categoria 2° 0,30  
Categoria 3° 0,09

5 dalle ore 19,00 alle ore 7,00 del giorno successivo fino a 14 giorni

Categoria 1° 0,09  
Categoria 2° 0,08  
Categoria 3° 0,05

6 dalle ore 19,00 alle ore 7,00 del giorno successivo fino a 14 giorni

Categoria 1° 0,08  
Categoria 2° 0,08  
Categoria 3° 0,06

### **B Occupazioni di qualsiasi natura di spazi sottostanti e soprastanti il suolo. Tariffa giornaliera per mq. (riduzione 66%).**

Categoria 1° 0,42  
Categoria 2° 0,37  
Categoria 3° 0,17

**C** Per le occupazioni con tende e simili, la tariffa è quella indicata alla lettera A ridotta del 70%.

**D** Per le occupazioni realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto, le tariffe di cui ai precedenti punti sono ridotte del 50%.

**E** Per le occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti allo spettacolo viaggiante, la tariffa di cui alla lettera A) è ridotta dell'80%.

**F** Per le occupazioni temporanee del suolo per i fini di cui all'art. 46 del D.Lgs.507/1993 la tariffa di cui alla lettera A) è ridotta del 50%. Le occupazioni in parola effettuate nell'ambito della stessa categoria ed aventi la medesima natura sono calcolati similmente.

**G** Per le occupazioni con autovetture di uso privato realizzate su aree a ciò destinate dal Comune si applica la tariffa indicata alla lettera A) ridotta del 30%

**H** Per le occupazioni realizzate per l'esercizio dell'attività edilizia le tariffe indicate alla lettera A) sono ridotte del 50%

**I** Per le occupazioni realizzate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive, la tariffa ordinaria indicata alla lettera A) è ridotta dell'80%.

**L** (abrogato)

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Per le occupazioni che di fatto, si protraggono per un periodo superiore a quello consentito originariamente, ancorchè uguale o superiore all'anno, si applica la tariffa dovuta per le occupazioni temporanee di carattere ordinario, aumentata del 20%.

La riscossione della tassa per le occupazioni temporanee di durata non inferiore a un mese o che si verificino con carattere ricorrente, avviene mediante convenzione a tariffa ridotta del 50%

### *RISCOSSIONE COATTIVA*

La riscossione coattiva delle entrate tributarie, (ad eccezione della Tosap, Pubblicità ed Affissioni), delle sanzioni del codice della strada e di quelle relative a violazioni ai regolamenti comunali, nonché di tutte le entrate patrimoniali del comune di Busca è affidata in concessione dalla Maggioli Tributi (M.T S.P.A) Via del Carpino 2/4 Santarcangelo di Romagna.

---

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
ICI/IMU	15.000	17.000	18.000
TASI	5.000	3.000	2.000
TARSU/TARES	5.000	5.000	5.000
ALTRE	*****	*****	*****

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

*TARSU-TARES-TARI*

*Deliberazione C.C. N. 24 del 16/07/2015*

<b>TARIFE - UTENZE NON DOMESTICHE</b>		<b>TARI 2015</b>
idAtt	Attività	Tari (€/mq)
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	<b>0,723</b>
2	Cinematografi e teatri	<b>0,522</b>
3	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	<b>0,833</b>
4	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	<b>1,235</b>
5	Stabilimenti balneari	
6	Esposizioni, autosaloni	<b>0,598</b>
7	Alberghi con ristorante	<b>2,037</b>
8	Alberghi senza ristorante	<b>1,506</b>
9	Case di cura e riposo	<b>1,563</b>
10	Ospedali	<b>1,758</b>
11	Uffici, agenzie, studi professionali	<b>1,837</b>
12	Banche ed istituti di credito	<b>0,880</b>
13	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	<b>1,705</b>
14	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	<b>1,983</b>
15	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti, cappelli e ombrelli, antiquariato	<b>1,022</b>
16	Banchi di mercato beni durevoli	<b>1,949</b>
17	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere, estetista	<b>1,779</b>
18	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista	<b>1,364</b>
19	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	<b>1,822</b>
20	Attività industriali con capannoni di produzione	<b>0,792</b>
21	Attività artigianali di produzione beni specifici	<b>1,054</b>
22	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub	<b>8,709</b>
23	Mense, birrerie, amburgherie	<b>8,089</b>
24	Bar, caffè, pasticceria	<b>6,188</b>
25	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	<b>3,291</b>
26	Plurilicenze alimentari e/o miste	<b>2,600</b>
27	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	<b>11,207</b>
28	Ipermercati di generi misti	<b>2,657</b>
29	Banchi di mercato generi alimentari	<b>5,473</b>

<b>TARIFE - UTENZE DOMESTICHE</b>	<b>TARI 2015</b>	
	Tariffa fissa (€/mq)	Tariffa variabile (€/anno)
1 componente	0,776	49,021
2 componenti	0,912	88,238
3 componenti	1,018	98,042
4 componenti	1,106	127,455
5 componenti	1,193	142,161

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

6 o più componenti	1,261	166,672
--------------------	-------	---------

### COMUNE DI BUSCA – TARI

#### ELENCO RIDUZIONI-AGEVOLAZIONI

CATEGORIE	% riduzione (su parte variabile)
Zona non servita - fuori perimetro 1000 mt.	70
Compostaggio domestico	30
Uso stagionale/discontinuo	30
Ecotessera	30
Trasferimento residenza/domicilio in	30
Residenze Sanitarie Assistenziali	
Produttore rifiuti assimilati che effettua l'attività di recupero	50
Utenze domestiche in stato di indigenza	50 (sul totale)
I.S.E.E. < 4.900,00	

**Si applica solo la riduzione più favorevole all'utente in caso di più riduzioni**

---

#### FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale nei seguenti importi :

---

(gli importi sono espressi in Euro)

Popolazione 2014 : 10.197

A) INCREMENTO ENTRATE DA IMU PER VARIAZIONE QUOTA ALIMENTAZIONE F.S.C. 2016		
A1 -	Quota 2015 (38,23%) del gettito I.M.U. 2014 stimato da trattenere per alimentare il F.S.C. 2015, art. 3 c. 3, DPCM 10/09/2015	693.178,81
A2 -	Quota 2016 (22,43%) del gettito I.M.U. 2014 stimato da trattenere per alimentare il F.S.C. 2016, come da DPCM in corso di approvazione (1)	406.806,73
<b>A3 -</b>	<b>Incremento entrate I.M.U. per</b>	<b>286.372,07</b>

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

	<b>variazione Quota di alimentazione F.S.C. (2)</b>	
--	---	--

<b>B) DETERMINAZIONE QUOTA F.S.C. 2016 alimentata da I.M.U. di spettanza dei comuni</b>		
---	--	--

<b>B1=C4 del 2015</b>	<b>F.S.C. 2015 calcolato su risorse storiche</b>	<b>465.788,63</b>
B2 -		
B3 -	Rettifica fondo per correzioni puntuali 2015 (Art. 7 DPCM 10/09/2015)	-246,32
B4 -	Riduzione 89 mln (Art. 1, c. 17, lett.f e Art. 1, c. 763, L. 208/2015)	-11.270,59
B5 -	<b>F.S.C. 2016 base di calcolo (B1 + B2 + B3 + B4)</b>	<b>454.271,72</b>
B6 -	Incremento entrate I.M.U. per variazione Quota Alimentazione F.S.C.	-286.372,07
<b>B7 -</b>	<b>Quota F.S.C. 2016 al netto incremento quota I.M.U. (B5 + B6) (2)</b>	<b>167.899,64</b>

<b>C) DETERMINAZIONE QUOTA F.S.C. 2016 per ristoro minori introiti I.M.U. e T.A.S.I.</b>		
--	--	--

C1 -	RISTORO Abolizione T.A.S.I. abitazione principale	245.739,73
C2 -	RISTORO Agevolazioni I.M.U. - T.A.S.I. (locazioni, canone concordato e comodati)	3.311,71
C3 -	RISTORO Agevolazione I.M.U. terreni	68.447,20
C4 -	RISTORO T.A.S.I. se gettito riscosso < gettito stimato T.A.S.I. ab. Princ. 1 ‰ - art.1 c. 380 sexies L. 228/2012	0,00
C5 -	<b>Quota F.S.C. 2016 derivante da ristoro minori introiti I.M.U. e T.A.S.I. (C1 + C2 + C3 + C4)</b>	<b>317.498,64</b>
D1 -	Accantonamento 15 mln per rettifiche 2016	1.899,54

B8 -	F.S.C. 2016 70% di B7 spettante ai comuni delle 15 R.S.O.	117.529,75
B9 -	F.S.C. 2016 quota 30% di B7 per alimentare la perequazione di cui art. 1, c. 380-quater, della L. 228/2012	50.369,89
B10 -	F.S.C. 2016 30% spettante in base a perequazione su Fabbisogni e Capacità Fiscale - Coefficienti 2016	77.513,44
<b>B11 -</b>	<b>QUOTA F.S.C. 2016 risultante da PEREQUAZIONE RISORSE (B8 + B10) (3)</b>	<b>195.043,19</b>

<b>E1 -</b>	<b>F.S.C. 2016 DEFINITIVO (B11 + C5 - D1) (4) (5)</b>	<b>510.642,30</b>
-------------	---	-------------------

**Altre componenti di calcolo della spettanza 2016**

F1 -	Riduzione per mobilità ex AGES (art. 7 c. 31 Sexies, DL. 78/2010) <i>(IN CORSO DI QUANTIFICAZIONE)</i>	
------	---	--

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Dr. Ivano Rotolone - Responsabile servizio Finanziario

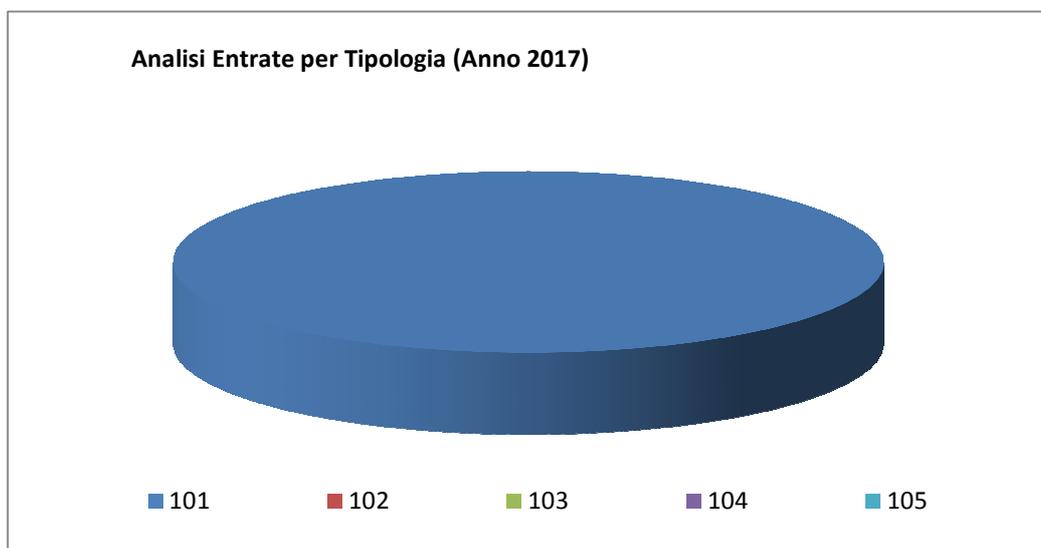
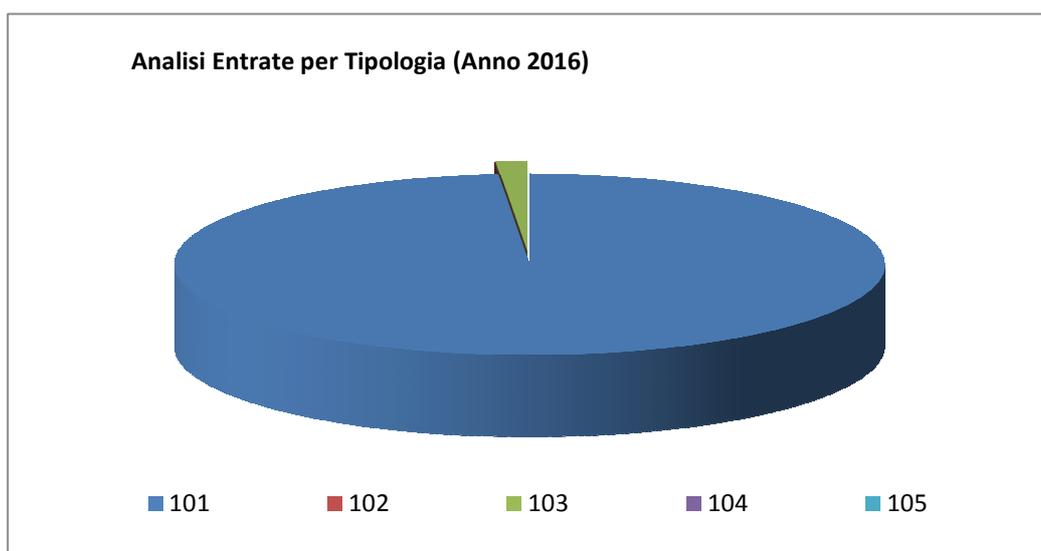
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Dr. Ivano Rotolone - Responsabile servizio Finanziario

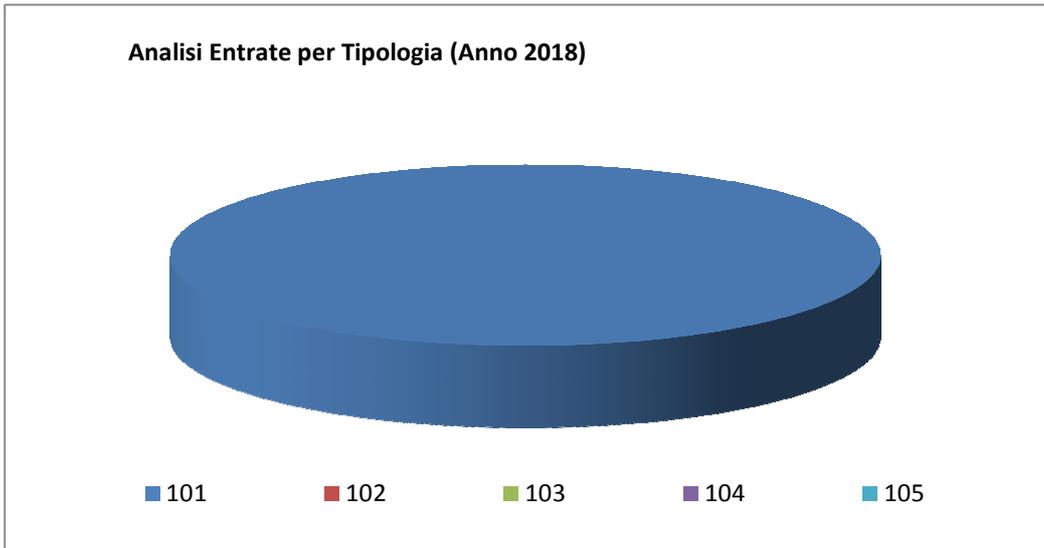
Responsabile Tassa occupazione spazi: Dr. Ivano Rotolone - Responsabile servizio Finanziario

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: ICA Tributi (Serizio esternalizzato).

*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

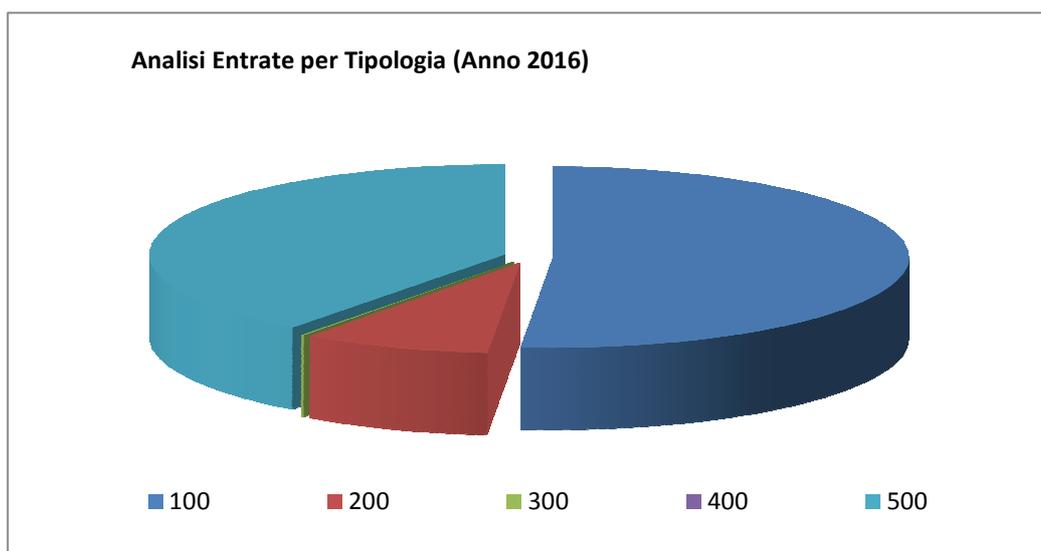
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	210.300,00	181.400,00	169.300,00
		cassa	229.093,45		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	3.000,00	0,00	0,00
		cassa	3.000,00		
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	3.342,50		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>213.300,00</b>	<b>181.400,00</b>	<b>169.300,00</b>
		cassa	<b>235.435,95</b>		

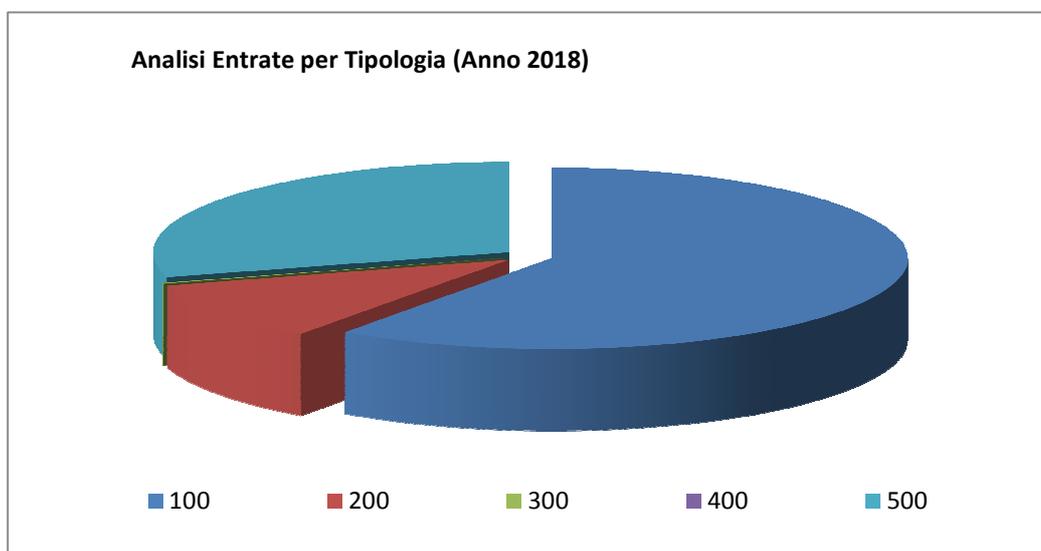
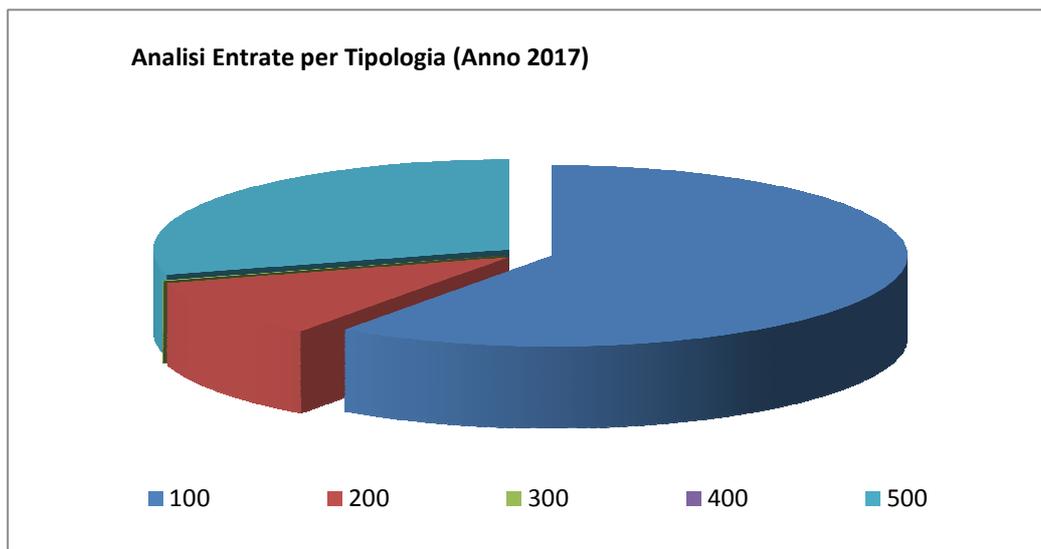




*Analisi entrate: Politica tariffaria*

<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	249.000,00	236.000,00	236.000,00
		cassa	257.914,73		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	41.500,00	41.500,00	41.500,00
		cassa	51.224,75		
300	Interessi attivi	comp	600,00	600,00	600,00
		cassa	600,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	192.740,00	116.040,00	116.040,00
		cassa	294.926,94		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>483.840,00</b>	<b>394.140,00</b>	<b>394.140,00</b>
		cassa	<b>604.666,42</b>		





I proventi di seguito elencati costituiscono, per la loro entità, entrate di minor rilievo rispetto a quelle tributarie, seppure importanti dal punto di vista amministrativo.

*PROVENTI SERVIZI*

I proventi dalla vendita di servizi sono quelli relativi ai servizi a domanda individuale già analizzati in altra parte del presente documento

---

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

Cessione di loculi

---

*PROVENTI DIVERSI*

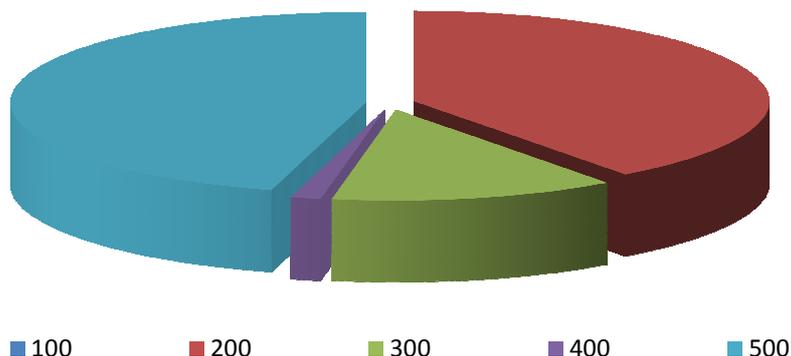
Altri proventi di varia natura diversi dai precedenti.

---

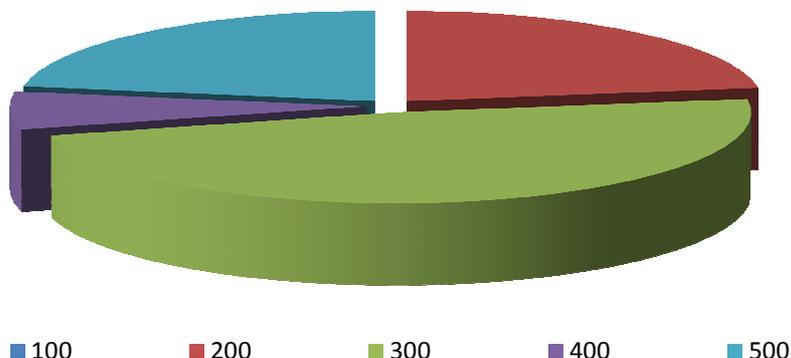
*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

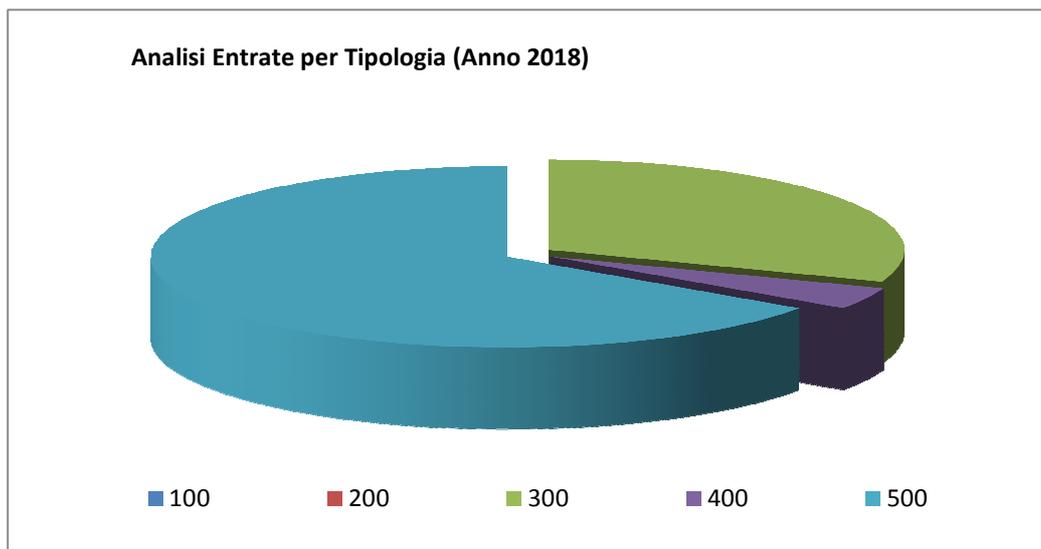
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	293.000,00	168.100,00	0,00
		cassa	293.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	95.500,00	358.000,00	78.000,00
		cassa	364.224,79		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	10.000,00	50.000,00	10.000,00
		cassa	10.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	336.000,00	166.100,00	166.100,00
		cassa	382.185,06		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>734.500,00</b>	<b>742.200,00</b>	<b>254.100,00</b>
		cassa	<b>1.049.409,85</b>		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018 di cui alla deliberazione \_\_\_\_\_

*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	0,00	0,00	0,00
Investimenti	300.000,00	166.100,00	166.100,00

*Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

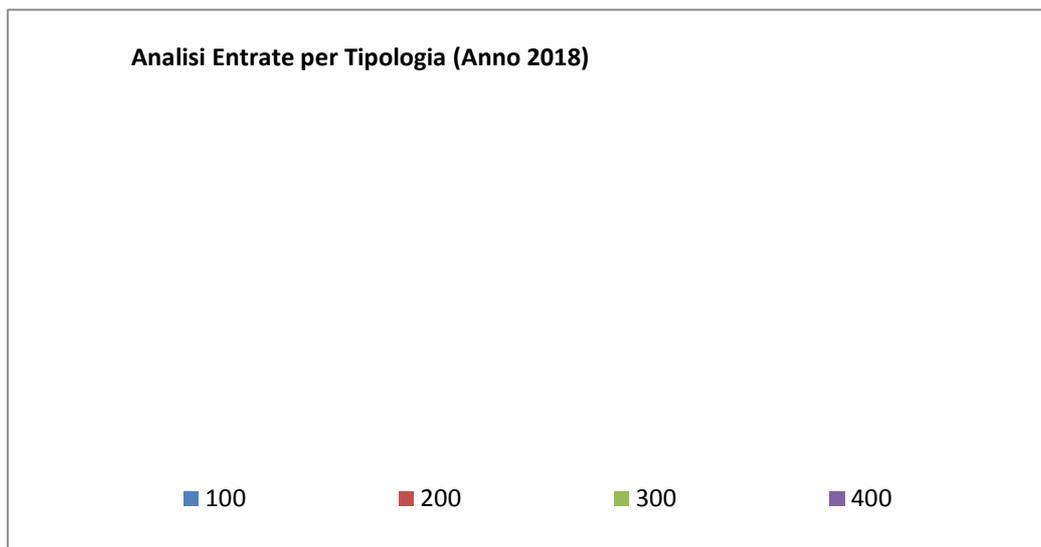
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00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

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**

■ 100                      ■ 200                      ■ 300                      ■ 400

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**

■ 100                      ■ 200                      ■ 300                      ■ 400



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 troviamo 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.

*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

***Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti***

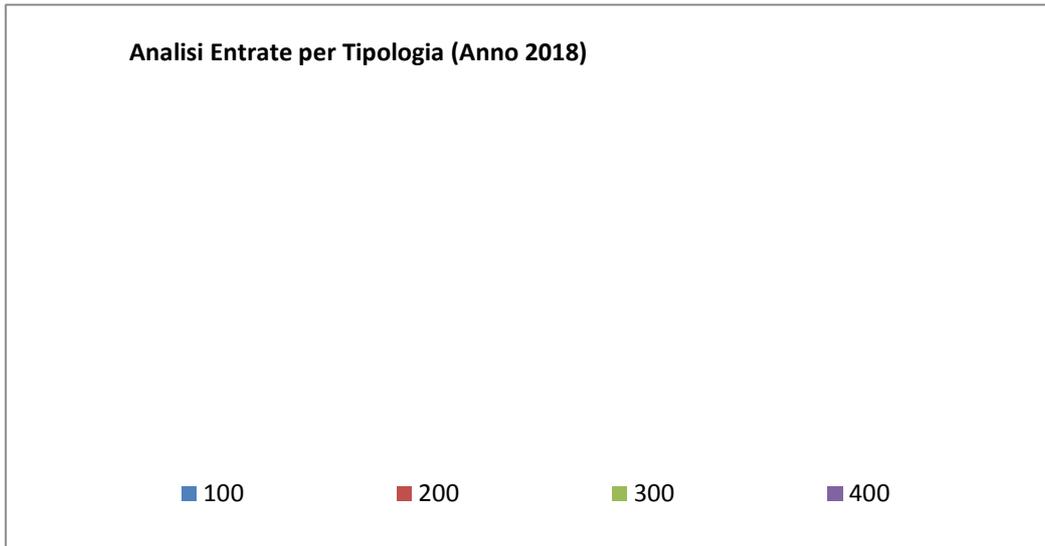
<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00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

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)**

■ 100      ■ 200      ■ 300      ■ 400

**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**

■ 100      ■ 200      ■ 300      ■ 400



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.

Come si evince dai grafici non è prevista l'accensione di nuovi mutui nel triennio 2016/2018.

***Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
		cassa	2.000.000,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>
		cassa	<b>2.000.000,00</b>		

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

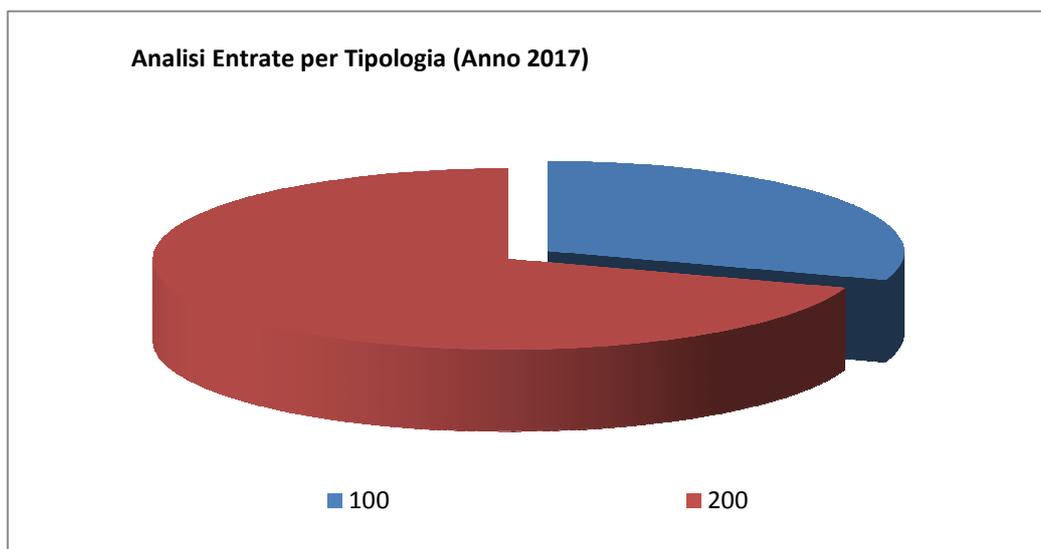
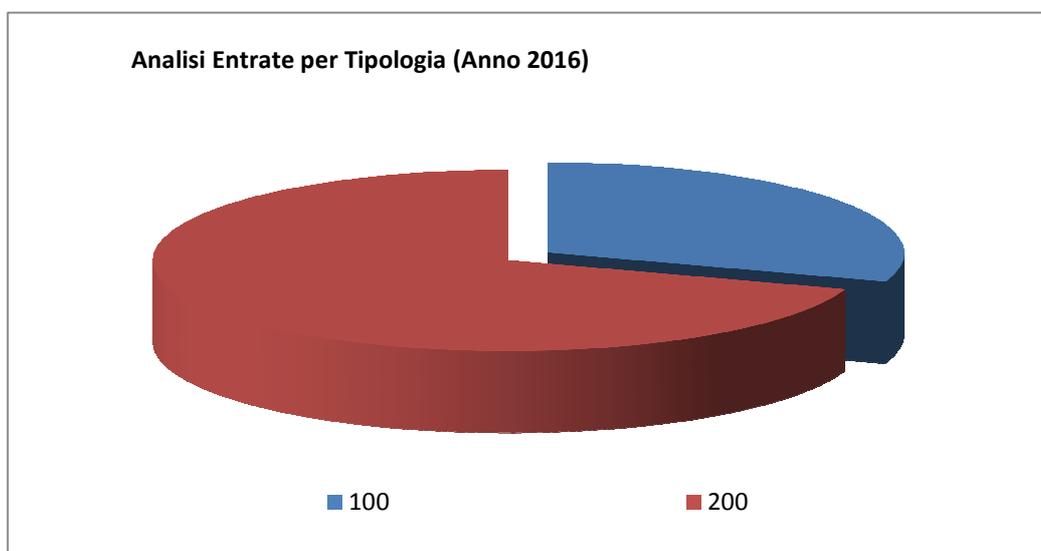
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Titolo I	€ 4.428.842,73
Titolo II	€ 623.248,45
Titolo III	€ 477.770,57
	-----
<b>Totale</b>	<b>€ 5.529.861,75</b>
	=====

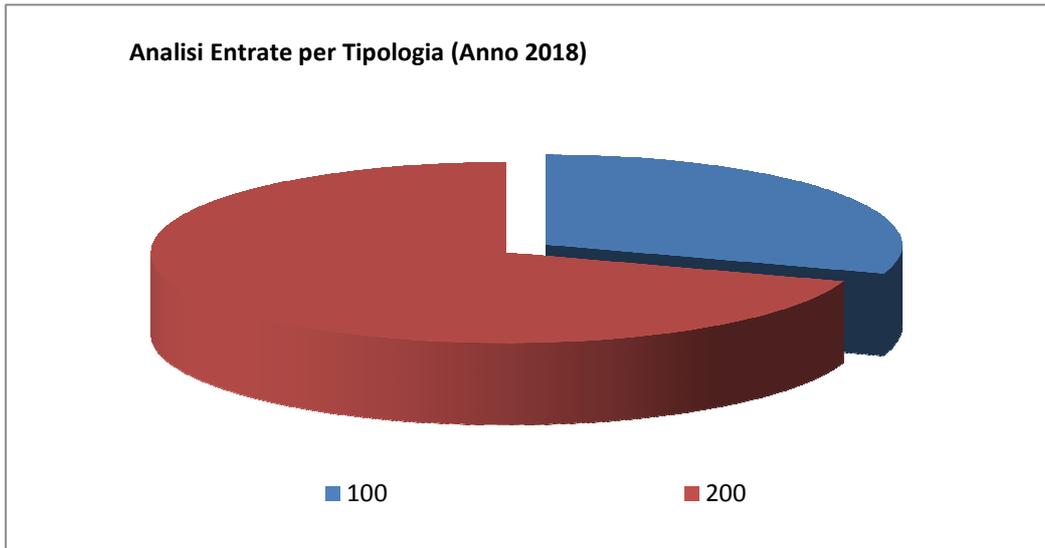
Pertanto la somma da chiedere al Tesoriere del Comune di Busca – B.R.E Banca S.p.a. – ai sensi dell'art. 222 del Dlgs 267/2000 nei limiti massimi concedibili e cioè per un importo di **€2.149.634,30** (pari a 5/12 dei primi tre titoli dell'entrata del Rendiconto 2014, così come indicato all'art. 222, comma 1, del citato Dlgs 267/2000) come da ultimo modificato dall'articolo 1, comma 542, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015).

*Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	445.000,00	445.000,00	445.000,00
		cassa	445.000,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	1.030.000,00	1.030.000,00	1.030.000,00
		cassa	1.038.429,32		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>1.475.000,00</b>	<b>1.475.000,00</b>	<b>1.475.000,00</b>
		cassa	<b>1.483.429,32</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

***Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi***

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS anche per quanto previsto dalla legge di stabilità anno 2016 L.208/2015, riguardante il blocco degli aumenti dei tributi ad eccezione della TARI.

## ***Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti***

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

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>	
<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b> <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)	4.497.682,51
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	187.788,95
3) Entrate extratributarie (titolo III)	473.650,88
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>5.159.122,34</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>	
Livello massimo di spesa annuale :	515.912,23
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	1.000,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	102.020,26
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	412.891,97
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>	
Debito contratto al 31/12/2015	2.042.050,05
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>2.042.050,05</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>	
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>

(\*\*\* *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Il presente quadro non è compilato in quanto non sono previste per il triennio spese finanziate con mutui a causa degli attuali limiti posti dal patto di stabilità interno.

***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>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	1.463.242,11	1.381.075,69	1.343.675,69
		<i>di cui già impegnato</i>	44.221,42	0,00	1.593,69
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.593,69	1.593,69	0,00
		previsione di cassa	1.760.198,89		
Missione 02	Giustizia	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 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	188.600,00	204.000,00	204.000,00
		<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	265.630,15		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	754.504,00	1.189.684,00	706.584,00
		<i>di cui già impegnato</i>	47.920,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.064.599,95		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	91.750,00	85.750,00	85.750,00
		<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	108.495,80		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	73.600,00	59.700,00	59.700,00
		<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	96.653,61		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	22.500,00	12.500,00	12.500,00
		<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	23.590,44		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	458.000,00	78.000,00	78.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	14.000,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	535.143,47		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	1.113.000,00	1.139.000,00	1.139.000,00
		<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	1.197.656,55		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	788.100,00	520.600,00	555.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	180.000,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.052.697,54		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	16.366,00	15.500,00	15.500,00
		<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	24.454,63		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	534.178,80	472.730,00	432.230,00
		<i>di cui già impegnato</i>	35.948,80	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	636.947,40		
Missione 13	Tutela della salute	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 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<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		
		previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
		<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	582,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<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		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti				
		previsione di competenza	162.483,00	180.000,00	180.000,00
		<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	151.941,94		
		previsione di competenza	344.600,00	373.000,00	341.000,00
Missione 50	Debito pubblico				
		<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	344.600,00		
		previsione di competenza	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie				
		<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	2.000.000,00		
		previsione di competenza	1.475.000,00	1.475.000,00	1.475.000,00
Missione 99	Servizi per conto terzi				
		<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	1.548.136,31		
		previsione di competenza	9.486.423,91	9.187.039,69	8.629.039,69
		<i>di cui già impegnato</i>	322.090,22	0,00	1.593,69
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.593,69	1.593,69	0,00
		previsione di cassa	10.811.328,68		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>				
		<b>previsione di competenza</b>	<b>9.486.423,91</b>	<b>9.187.039,69</b>	<b>8.629.039,69</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>322.090,22</b>	<b>0,00</b>	<b>1.593,69</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>1.593,69</b>	<b>1.593,69</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>10.811.328,68</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>				
		<b>previsione di competenza</b>	<b>9.486.423,91</b>	<b>9.187.039,69</b>	<b>8.629.039,69</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>322.090,22</b>	<b>0,00</b>	<b>1.593,69</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>1.593,69</b>	<b>1.593,69</b>	<b>0,00</b>
		previsione di cassa	<b>10.811.328,68</b>		

(\*\*\* 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.”*

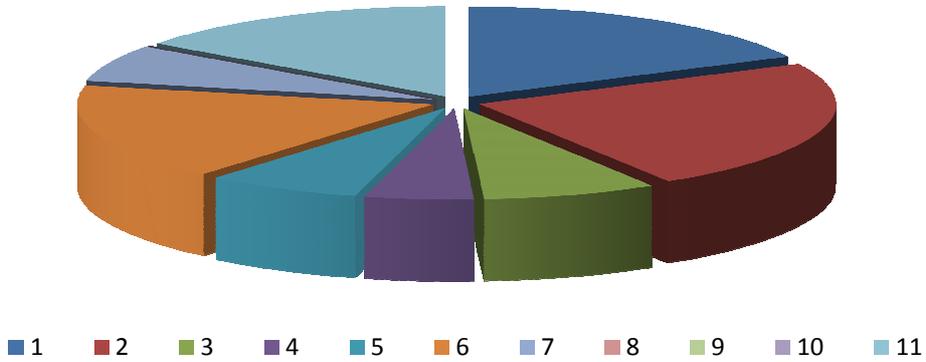
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili individuati con decreti sindacali per le rispettive competenze.

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Organi istituzionali	comp	258.993,69	258.993,69	258.993,69	_____
		fpv	1.593,69	1.593,69	0,00	
		cassa	273.643,77			
2	Segreteria generale	comp	343.251,32	332.670,00	332.670,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	384.400,62			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	116.157,00	113.357,00	113.357,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	131.328,70			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	72.500,00	60.500,00	60.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	91.379,58			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	103.394,00	80.900,00	80.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	166.345,01			
6	Ufficio tecnico	comp	251.800,00	234.500,00	202.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	330.848,77			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	96.855,00	96.855,00	96.855,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	102.455,88			
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	220.291,10	203.300,00	198.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	279.796,56			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>1.463.242,11</b>	<b>1.381.075,69</b>	<b>1.343.675,69</b>	
		<b>fpv</b>	<b>1.593,69</b>	<b>1.593,69</b>	<b>0,00</b>	

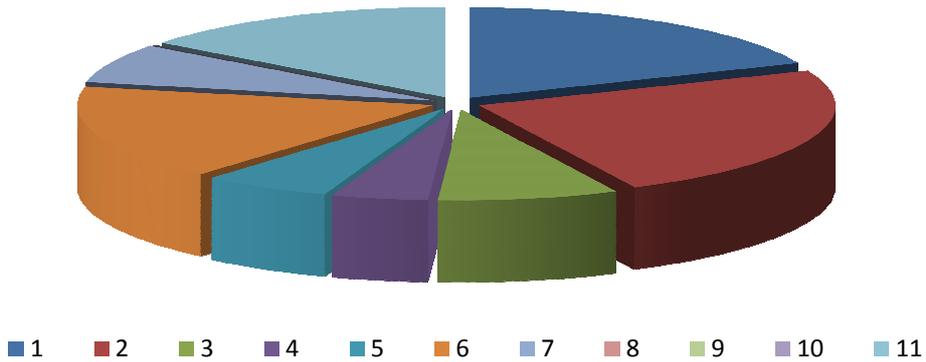
# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

cassa 1.760.198,89

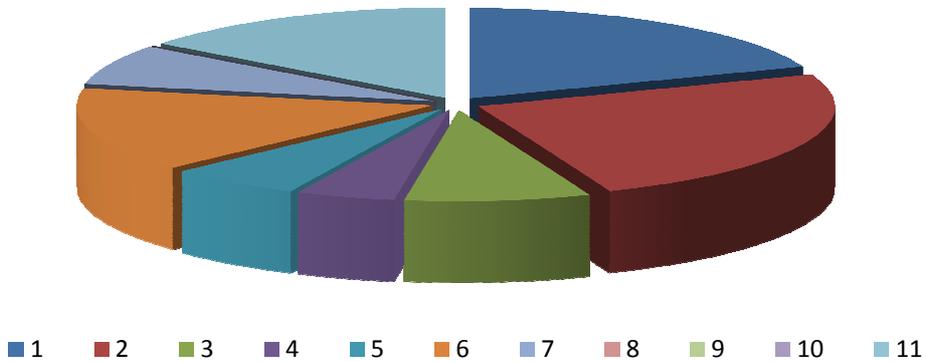
### Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



## 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:

Da anni il legislatore tende all'obiettivo del contenimento della spesa della pubblica amministrazione in coerenza con i criteri di efficacia, efficienza ed economicità, ed ha disposto a tal fine, varie norme mirate alla riduzione dei costi per il personale, per l'acquisto di beni e servizi, per incarichi di collaborazione e consulenza, ed in genere per il conseguimento del risultato di razionalizzazione delle strutture burocratiche.

In questo contesto i commi da 594 a 599 dell'articolo 2 della legge 24 dicembre 2007, n. 244 dispongono che tutte le pubbliche amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, tra cui anche gli enti locali, adottino piani triennali volti a razionalizzare l'utilizzo e a ridurre le spese connesse all'utilizzo di:

- Dotazioni strumentali, anche informatiche (telefoni, computer, stampanti, fax, fotocopiatrici);
- Autovetture di servizio;
- Beni immobili ad uso abitativo e di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Per quanto riguarda, in particolare, le dotazioni strumentali, il comma 595 prevede che il piano contenga misure dirette a circoscrivere l'assegnazione degli apparecchi cellulari ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso. A tal fine devono essere individuate nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze.

Il presente documento costituisce piano per il triennio 2016/2018 e consuntivo 2015.

**UFFICIO TECNICO  
(Resp. Geom. Tallone Bruno)**

**PREMESSA**

In un apparato amministrativo ispirato a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, in linea con l'innovativa normativa statale, si impone a tutte le pubbliche amministrazioni un parsimonioso utilizzo delle risorse finanziarie destinate ai bisogni interni degli uffici, a discapito degli investimenti e degli interventi volti a soddisfare, nel modo più puntuale, la necessità degli utenti. Per questo motivo il contenimento delle spese per l'acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento delle strutture è divenuto un obiettivo fondamentale a cui tende, da anni, il legislatore, prevedendo limiti alle spese di personale, la razionalizzazione delle strutture burocratiche, la riduzione delle spese per incarichi di consulenza, per le autovetture di servizio, di rappresentanza, di gestione degli immobili, ecc.. –

La presente vale oltre che come piano triennale 2016/2018 anche come consuntivo del 2015.

In questo contesto i commi da 594 a 599 dell'articolo 2 della legge 24 dicembre 2007, n. 244 dispongono che tutte le pubbliche amministrazioni di cui all'art. 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, tra cui anche gli enti locali, adottino piani triennali volti a razionalizzare l'utilizzo e a ridurre le spese connesse all'utilizzo

***TELEFONIA MOBILE***

L'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile viene limitata al personale che per motivi di servizio deve assicurare pronta e costante reperibilità e limitatamente alle esigenze di servizio. Il cellulare deve essere utilizzato esclusivamente per ragioni di servizio quando il dipendente si trova fuori dalla sede. In ufficio deve essere utilizzato sempre il telefono fisso.

Sono stati adottati n. 3 apparecchi telefonici con scheda prepagata per sola telefonia al costo di €.10 al mese

I soggetti individuati sulla base delle caratteristiche sopra esposte sono:

tecnici comunali (n. 1);

operai comunali (n. 2);

Obiettivo per il triennio

Monitoraggio periodico delle migliori condizioni contrattuali presenti sul mercato.

Periodicamente verrà operato un controllo a campione sul traffico telefonico ed una verifica sul corretto utilizzo delle relative utenze.

## AUTOVETTURE DI SERVIZIO

L'amministrazione non dispone di auto di rappresentanza né per il Sindaco, né per assessori e consiglieri comunali. Tutti gli automezzi in dotazione sono mezzi operativi, strumentali alle attività da svolgere sul territorio.

Per quanto riguarda questo Ufficio Tecnico la composizione del parco automezzi è la seguente:

Tipologia	Targa	Modello	Anno immatricolazione	Servizio assegnato
Autocarro	CP 876 MA	Fiat Ducato	2004	Lavori pubblici
Autocarro	BK 969 DP	Ford Transit	2000	Lavori pubblici
Autocarro	CD 949 LV	Fiat Panda Van	2003	Lavori pubblici
Trattore * da sostituire	AF 638 T	Lamborghini Runner 450	1998 – 2007	Lavori pubblici
Autovettura	EJ 888 ZJ	Fiat Panda 1.2	2011	Ufficio Tecnico
Furgone	DP 870 ZJ	Fiat Ducato	2011	Servizi Cimiteriali

\* il trattore in dotazione all'Ufficio Tecnico è ormai non più riparabile (i costi di manutenzione non sono più sostenibili) ed è in corso la pratica per la sostituzione che avverrà nel corso del 2016

### Obiettivi del triennio

Non risulta possibile né economico ridurre i veicoli e/o i mezzi sopra elencati, se non a discapito dei servizi istituzionalmente resi da questo Comune alla popolazione.

I mezzi comunali sono utilizzati dai dipendenti per esclusivo motivo di servizio.

Per la fornitura dei carburanti ci si avvale delle convenzioni Consip o in modo autonomo qualora le condizioni di offerta siano migliori.

La sostituzione dei mezzi verrà effettuata quando i costi delle manutenzioni dovessero raggiungere situazioni antieconomiche (nel corso del 2016 si dovrà provvedere alla sostituzione del trattore a servizio dell'Ufficio Tecnico in quanto la manutenzione risulta antieconomica)

Si dovrà tener conto anche dell'obsolescenza di alcune autovetture che non rientrano nelle norme regionali relativamente all'emissione di scarichi inquinanti.

**IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO**

Per quanto concerne poi le unità immobiliari di servizio, esse sono le seguenti:

Scuola dell'infanzia Capoluogo Via Pes di Villamarina

Scuola materna Paritaria (Asilo Infantile) di Via Pes di Villamarina

Scuola dell'infanzia di Fr. Castelletto in uso, proprietaria dell'immobile è l'Opera Pia Abbà Degiovanni Soleri

Scuola primaria del Capoluogo "E. Francotto" in Via Michelis divise in Ala Vecchia ed Ala Nuova con annessa palestra

Scuola primaria di Fraz. San Chiaffredo

Scuola primaria di Fraz. Castelletto

Scuola Medie del Capoluogo "G. Carducci" in C.so Giolitti e relativa annessa palestra

Micro Nido in Busca Via Pes di Villamarina dato in gestione alla Cooperativa "Insieme a voi"

Ex scuole elementari di Fr. San Mauro adibite a sede comitato frazionale circolo

Ex. Scuole elementari di Fr. San Martino adibite a sede comitato frazionale circolo

Ex Scuole elementari di Fr. San Vitale adibite a sede comitato frazionale circolo

Ex scuole elementari di Fr. Bosco adibite a sede comitato frazionale circolo

Ex Scuole elementari di Fr. San Giuseppe adibite a Ristorante "L'Ecole"

Ex Scuole elementari di Fr. San Defendente attualmente non utilizzata e per la quale sono in corso le procedure per un'eventuale alienazione

Ex Peso Pubblico destinate a sede Associazioni locali Ana e Carabinieri in congedo

Impianti sportivi "Ing. Ferrero" in Via Monte Ollero comprendenti: Alloggio del Custode, Palazzetto dello Sport, Bocciodromo, Tennis Coperto con spogliatoio, campo beach-volley/calcetto, stadio con annesse tribune, campo di calcio secondario e campo di calcio allenamento con doppi spogliatoi, n. 2 campi da tennis scoperti, e campi da bocce scoperti, locale ristoro ritrovo ed aggregazione

Impianti sportivi in fraz. San Chiaffredo comprendente campo di calcio, campo polivalente, con spogliatoi e locale ristoro ritrovo ed aggregazione

Struttura sportiva polivalente in fr. Castelletto comprendente campetto calcetto e spogliatoio

Struttura sportiva polivalente in fr. San Barnaba comprendente campetto calcio, piccolo spogliatoio e deposito

Struttura sportiva polivalente in fr. Morra San Giovanni comprendente campetto polivalente e deposito

Centro polivalente Intercomunale con Comune di Tarantasca in fr. San Chiaffredo di cui alcuni locali concessi in affitto ad attività private (Studio medico dentistico, Cassa di Risparmio di Fossano, Parafarmacia, Studio fisioterapico) con fitti attivi per i due Comuni

Municipio – Palazzo San Martino ( Sede Comunale - biblioteca – sala polivalente –)

Torre Civica in Piazza della Rossa

Istituto Musicale in Piazza della Rossa

Teatro Comunale in Piazza Diaz

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Casa Francotto in Piazza Regina Margherita

Casa di Riposo "SS. Annunziata" in Via Massimo d'Azeglio

Centro anziani di Busca in Piazza Santa Maria

"Casa Bargis" – destinata ad alloggi residenziali pubblici gestiti dall'A.T.C. di Cuneo

Tettoia coperta in piazza Santa Maria a ridosso di "Casa Bargis" attualmente oggetto di lavori per trasformazione in "Ala Comunale"

Area "Ex Magazzini Genio D'Armata" in corso Romita utilizzati come depositi comunali, e sedi associazioni: Croce Rossa Italiana con annessa protezione civile, Vigili del Fuoco Volontari, Podistica Buschese, Comitato Fraz. San Giacomo, Conferenza San Vincenzo, Bocciofila Petanque, Pro Loco Busca Eventi, Associazione Ciclistica

Villa Ferrero in fr. Madonna del Campanile con annesso parco collinare e terreno boschivo destinata a sede di Onlus per diversamente abili

"Casa Alpina" in fr. Madonna del Campanile gestita dall'Assoc. A.N.A. di Busca

Cappella di Santo Stefano con annesso Parco del Castellaccio "E. Francotto" e alloggio del custode

Terreno in zona collinare Fr. Madonna del Campanile "Le Moie" ex sorgenti acquedotto

Terreno a bosco lungo il Torrente Maira a ridosso del Concentrico in Via Villafalletto

Terreno reliquato a ridosso del Rio Talut in Via Trimaglio

Cimitero del Capoluogo

Cimitero di Fr. San Chiaffredo

Cimitero di Fr. Castelletto

Cimitero di Fr. San Vitale

Cimitero di Fr. Bosco

Terreni legati alla Casa di Riposo "SS. Annunziata" siti in Busca Fr. San Giacomo e San Quintino concessi in affitto a due aziende agricole con fitti attivi a favore del Comune.

Obiettivo per il triennio 2016/2018 e per quanto da esercizio 2015.

Il patrimonio immobiliare costituisce ricchezza, come si evince dal termine stesso ed è compito dell'Ente garantire che questa ricchezza, nel tempo, venga gestita con l'obiettivo di un suo costante aggiornamento ovvero, come condizione minimale, impedendone il degrado; ciò è possibile impostando sani concetti di gestione, manutenzione ed adeguamento alle normative esistenti ed introducendo strumenti per superare le difficoltà e le lentezze manifestate in questo senso dalla struttura amministrativa comunale, riducendone al contempo i costi.

Nell'ente vi è un discreto numero di locali concessi a soggetti privati con canone di affitto adeguato. Dovrà essere salvaguardato l'uso sociale e collettivo degli immobili assegnati al mondo dell'associazionismo e del no profit, soprattutto per la realizzazione di progetti a significativo impatto sociale.

L'Amministrazione comunale intende procedere all'alienazione delle ex scuole di S. Defendente.

Margini di riduzione dei costi sono ravvisabili nel miglioramento della gestione energetica, dell'illuminazione pubblica e con nuovi gestori per forniture, anche se nel corso del 2015 si sono già messe in atto numerose iniziative per la riduzione dei costi in particolare per l'illuminazione pubblica e dei consumi energetici per riscaldamento delle scuole e del municipio (passaggio al teleriscaldamento, isolamento termico edifici, sostituzione serramenti esterni ecc.).

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Nel corso del 2016 si propone di procedere per quanto riguarda l'illuminazione pubblica di attivare un global service o projet financing oppure con CONSIP Luce Linea 3 per ottenere un ulteriore risparmio sui costi dell'energia elettrica, oltre ad una graduale manutenzione straordinaria delle infrastrutture con efficientamento energetico mediante sostituzione delle lampade tradizionali al sodio alta pressione (S.A.P.) con nuove a LED.

### UFFICIO POLIZIA LOCALE - PROTEZIONE CIVILE - COMMERCIO (Resp. Dr. Acchiardi Gianluca)

#### DOTAZIONE STRUMENTALE:

##### *TELEFONIA MOBILE*

L'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile viene limitata al personale che per motivi di servizio deve assicurare pronta e costante reperibilità e limitatamente alle esigenze di servizio. Il cellulare deve essere utilizzato esclusivamente per ragioni di servizio quando il dipendente si trova fuori dalla sede. In ufficio deve essere utilizzato sempre il telefono fisso.

I soggetti individuati sulla base delle caratteristiche sopra esposte sono:

il Comandante ed il personale del servizio Polizia Municipale (n.5 apparecchi);

Obiettivo per il triennio

Monitoraggio periodico delle migliori condizioni contrattuali presenti sul mercato.

Periodicamente verrà operato un controllo a campione sul traffico telefonico ed una verifica sul corretto utilizzo delle relative utenze.

**Apparecchiature radio:** Sono state messe a disposizione degli agenti n 6 apparecchiature trasmettenti a canale libero per attività di urgenza e pianificazione delle emergenze, nonché è rimasta attiva presso la sede COC una apparecchiatura radio fissa di proprietà, per le comunicazioni d'emergenza in materia di Protezione Civile.

**Dotazioni informatiche:** tutti gli agenti dispongono di personal computer con possibilità di stampa; è disponibile inoltre un videoproiettore ed una vecchia macchina da scrivere elettrica, un tablet con connessione internet per servizi esterni.

**Apparati fax e fotocopiatori:** l'Ufficio ha in dotazione un apparato fax e un fotocopiatore.

**Dispositivi di controllo circolazione stradale - rilevazione velocità – Autovelox-targa System**  
l'Ufficio ha in dotazione un apparato di rilevazione velocità, un apparato pre-alcotest, un rilevatore auto rubate, senza revisione e senza assicurazione, sette box Prevelox, un sistema di videosorveglianza composto da: personal computer, LCD 32 Pollici predisposto per ricezione canali televisivi, 6 videocamere, un tablet, un server con linea adsl autonoma.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### a) AUTOVETTURE DI SERVIZIO:

l'Ufficio ha in dotazione alla data odierna i seguenti mezzi:

TIPOLOGIA	TARGA	MODELLO	ANNO IMMATRICOLAZIONE	SERVIZIO ASSEGNATO
Autovettura	YA548AG	FIAT BRAVO	14.04.2011	P.L.
Autovettura	CF 151 FJ	FORD	28.03.2003	P.L.in sostituzione con auto elettrica
Motoveicolo	BX40839	MBK	14.06.2004	P.L
Autocarro	CL 390 HY	MITSUBISHI	12.03.2004	PROTEZIONE CIVILE
Autocarro	CB 781 XG	FORD	12.03.2004	PROTEZIONE CIVILE
Rimorchio trasporto cose	AD 89681	UMBRA RIMORCHIO	22.06.2006	PROTEZIONE CIVILE
Rimorchio trasporto cose	AF 46608	BRAVO RIMORCHIO	04.05.2010	PROTEZIONE CIVILE

Inoltre il gruppo locale di P.C di Busca dispone come indicato nella scheda n. 32 del piano di P.C di Busca di attrezzatura varia quali:

Torrefaro su carrello, motopompa, 3 motoseghe, potatore a scoppio, decespugliatore, un compressore, 2 tende ed utensileria varia.

### Obiettivi anno 2016

Si comunica che per l'anno 2016 sono in previsione le seguenti attività:

- Controllo del territorio, con particolare attenzione al rispetto dei limiti della velocità mediante dispositivi di controllo automatici-autovelox;
- Controllo del territorio con particolare attenzione al rispetto delle zone a disco orario, in particolare del centro storico, al fine di favorire l'avvicendamento dei veicoli e favorire il cittadino nella sosta regolamentata;
- Gara per il servizio di accalappiamento, custodia e mantenimento cani e gatti randagi;
- Gestione del mercato cittadino, nel particolare lo spostamento temporaneo al fine di consentire i lavori di ristrutturazione del centro storico;

**UFFICIO SEGRETERIA  
(Resp. Dr. Armando Silvio)**

*Telefonia mobile*

L'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile viene limitata al personale che per motivi di servizio deve assicurare pronta e costante reperibilità e limitatamente alle esigenze di servizio. Il cellulare deve essere utilizzato esclusivamente per ragioni di servizio quando il dipendente si trova fuori dalla sede. In ufficio deve essere utilizzato sempre il telefono fisso.

I soggetti individuati sulla base delle caratteristiche sopra esposte sono:

stato civile (n.1);

Nel 2015 è stato soppresso il cellulare in uso alla segreteria-informatica utilizzato in passato per la gestione della ram ora non più necessario.

Obiettivo per il triennio

Monitoraggio periodico delle migliori condizioni contrattuali presenti sul mercato.

Periodicamente verrà operato un controllo a campione sul traffico telefonico ed una verifica sul corretto utilizzo delle relative utenze.

Dotazioni informatiche

Obiettivo dell'Amministrazione è che tutti i dipendenti degli uffici abbiano a disposizione un personal computer e possano stampare attraverso una stampante disponibile all'interno del proprio ufficio in modo da poter gestire in modo più razionale l'automazione degli uffici. Ogni anno si procede alla sostituzione delle attrezzature obsolete con il risultato di un ricambio continuo delle attrezzature informatiche che mantiene alto il livello qualitativo dell'Information Technology all'interno del Comune.

Le dotazioni strumentali informatiche sono quelle strettamente necessarie, risultano essenziali per il corretto funzionamento degli uffici e non si ravvisa la possibilità né la convenienza economica di ridurre il loro numero, tenendo conto anche della collocazione degli uffici in riferimento alla dotazione organica ed ai servizi da rendere alla popolazione. La loro sostituzione potrà avvenire in caso di eliminazione e/o dismissione per guasti irreparabili oppure qualora il costo sia superiore al valore economico del bene. In caso di obsolescenza di apparecchiature tale da non supportare efficacemente l'evoluzione tecnologica e da inficiare l'invio obbligatorio di dati previsti dalla normativa, sarà cura verificarne l'utilizzo in un ambito dove sia richiesta inferiore tecnologia o la dismissione.

L'unica macchina per scrivere viene ormai utilizzata sporadicamente e al termine del suo ciclo vitale non sarà sostituita.

Per il contenimento dei costi si continuerà ad utilizzare, quando possibile, carta riciclata.

Si continuerà a promuovere l'utilizzo della e-mail nelle comunicazioni interne, tra pubbliche amministrazioni e con i privati quando possibile, e dei software interni di gestione digitale dei documenti con relativa firma digitale.

Apparecchi fax e fotocopiatrici

Allo stato attuale, nei vari uffici comunali, sono presenti le seguenti fotocopiatrici:

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

	<b>fotocopiatrice</b>	
<b>ufficio</b>	<b>B/N</b>	<b>Colore</b>
<b>U.T.</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Ragioneria</b>	<b>1</b>	
<b>Demografici</b>	<b>1</b>	
<b>Segreteria</b>	<b>1</b>	
<b>URP</b>	<b>1</b>	
<b>Tributi</b>	<b>1</b>	
<b>P.M.</b>	<b>1</b>	
<b>Biblioteca</b>	<b>1</b>	

Sono presenti n. 4 telefax. Il telefax principale (c/o ufficio protocollo) è stato configurato in modalità digitale sia per i fax in arrivo che per quelli in partenza. I restanti fax, quando obsoleti o guasti, non verranno sostituiti o riparati.

Obiettivo per il triennio

Le misure di razionalizzazione delle dotazioni strumentali non possono prescindere da un processo di riordino, in particolare, per quanto riguarda le fotocopiatrici verranno improntati i seguenti criteri:

le nuove apparecchiature dovranno essere dotate di funzioni integrate di fotocopiatrice, scanner e stampante di rete;

la capacità di stampa dell'apparecchiatura dovrà essere dimensionata in relazione alle esigenze di fotorigrafia e stampa degli uffici massimizzando il rapporto costo/beneficio.

E' verosimile programmare l'acquisto di un fotocopiatore per ufficio segretario comunale e sindaco e l'implementazione del colore in quella in dotazione all'u.t.

Per la razionalizzazione dell'uso del telefax si specifica che dovrà essere privilegiato lo strumento della posta elettronica ogni qualvolta sia possibile, al fine di ridurre le spese telefoniche, di carta e del toner. Per tutte le comunicazioni pubblicitarie (convegni, pubblicazioni ecc..) i dipendenti devono rilasciare l'indirizzo di posta elettronica e non il numero di fax.

## 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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

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

Non sono previste voci nella missione /programma, non essendo di competenza dei questo Ente.

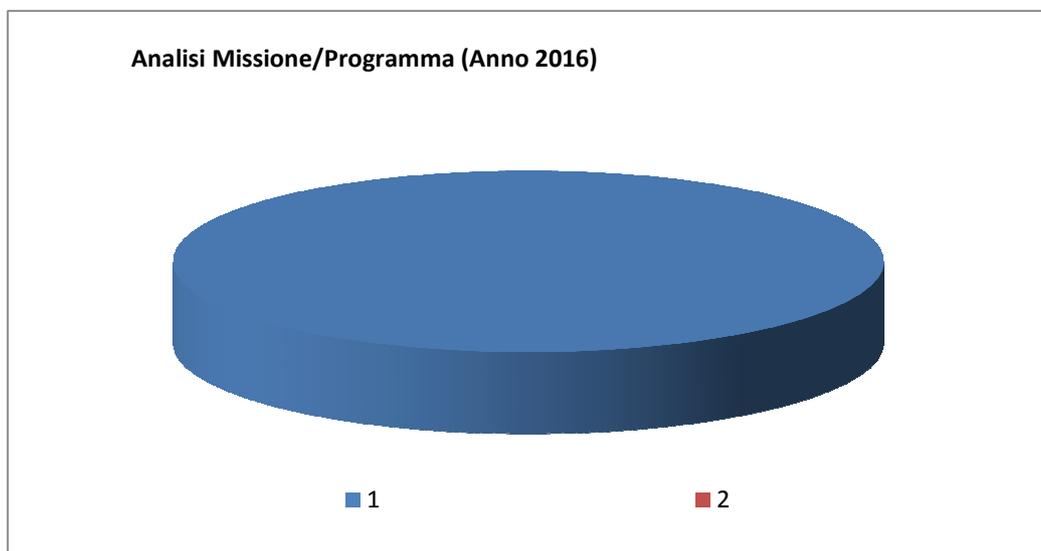
### *Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

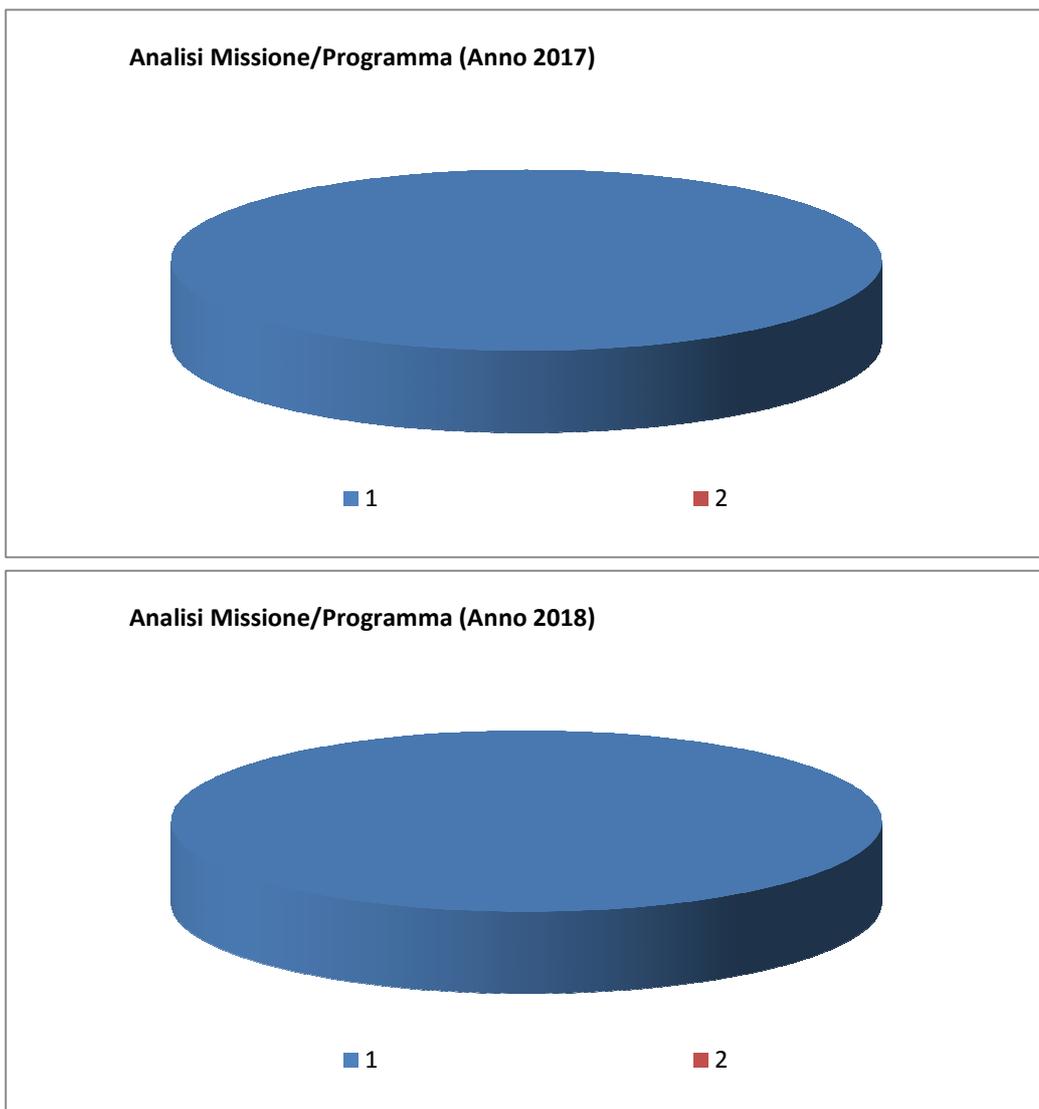
*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche 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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	188.600,00	204.000,00	204.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	265.630,15			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>188.600,00</b>	<b>204.000,00</b>	<b>204.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>265.630,15</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Con riferimento all'organico si rimanda a quanto previsto nel programma triennale delle assunzioni, ed alle determinazioni assunte tempo per tempo in ordine alla sostituzione in pianta organica della figura del Comandante di polizia attualmente vacante e provvisoriamente effettuata con comando/distacco.

Con riferimento alle dotazioni strumentali si rimanda a quanto già rilevato in precedenza in altra parte della relazione.

## ***Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio***

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

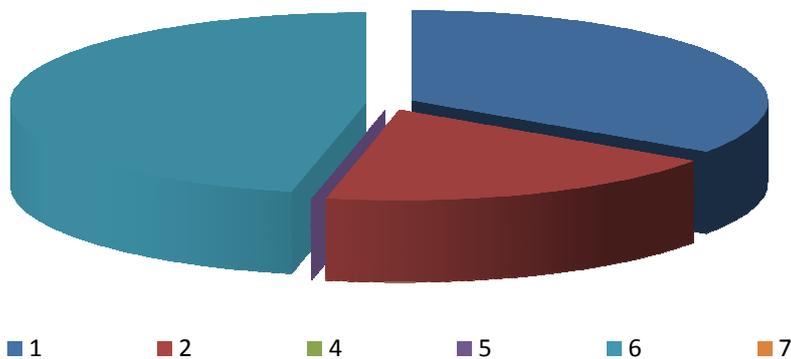
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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 il responsabile del servizio Segreteria ed Anagrafe per la spesa corrente il responsabile dell’Ufficio Tecnico Tallone Bruno per le spese di parte capitale.

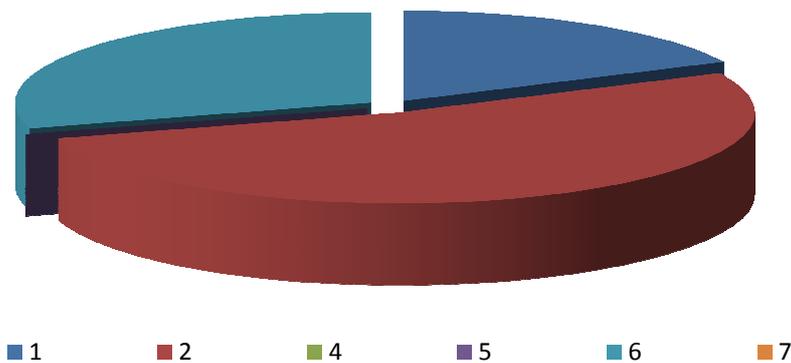
<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Istruzione prescolastica	comp	260.620,00	212.700,00	212.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	328.652,76			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	141.800,00	624.900,00	141.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	258.103,81			
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	352.084,00	352.084,00	352.084,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	477.843,38			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>754.504,00</b>	<b>1.189.684,00</b>	<b>706.584,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.064.599,95</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

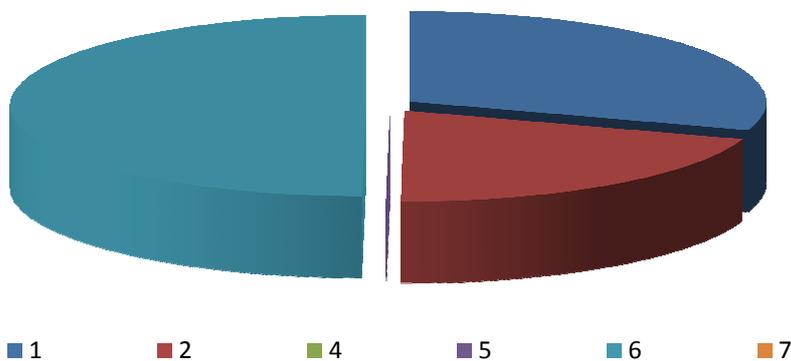
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si fa riferimento ai beni dell'inventario.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

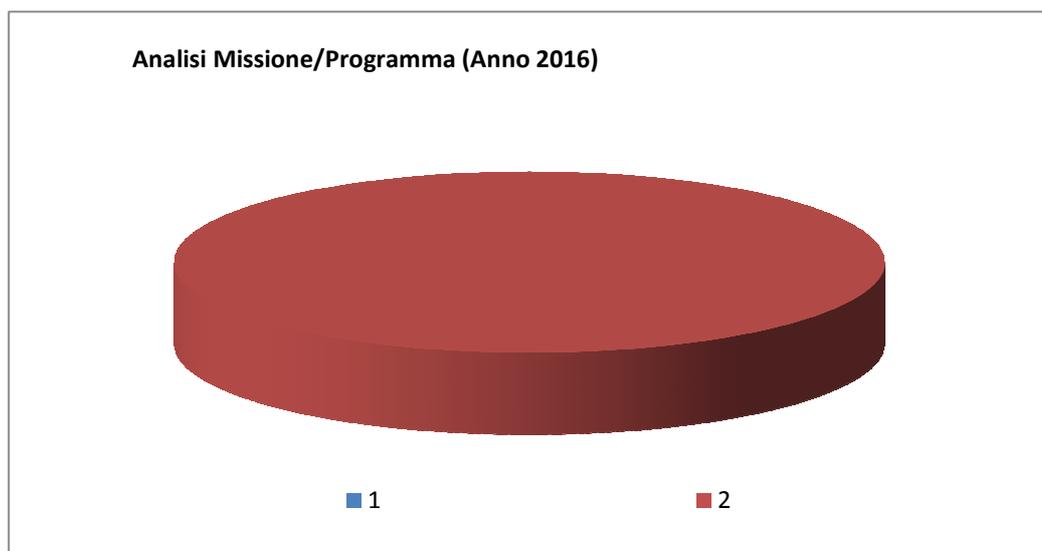
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

*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.*

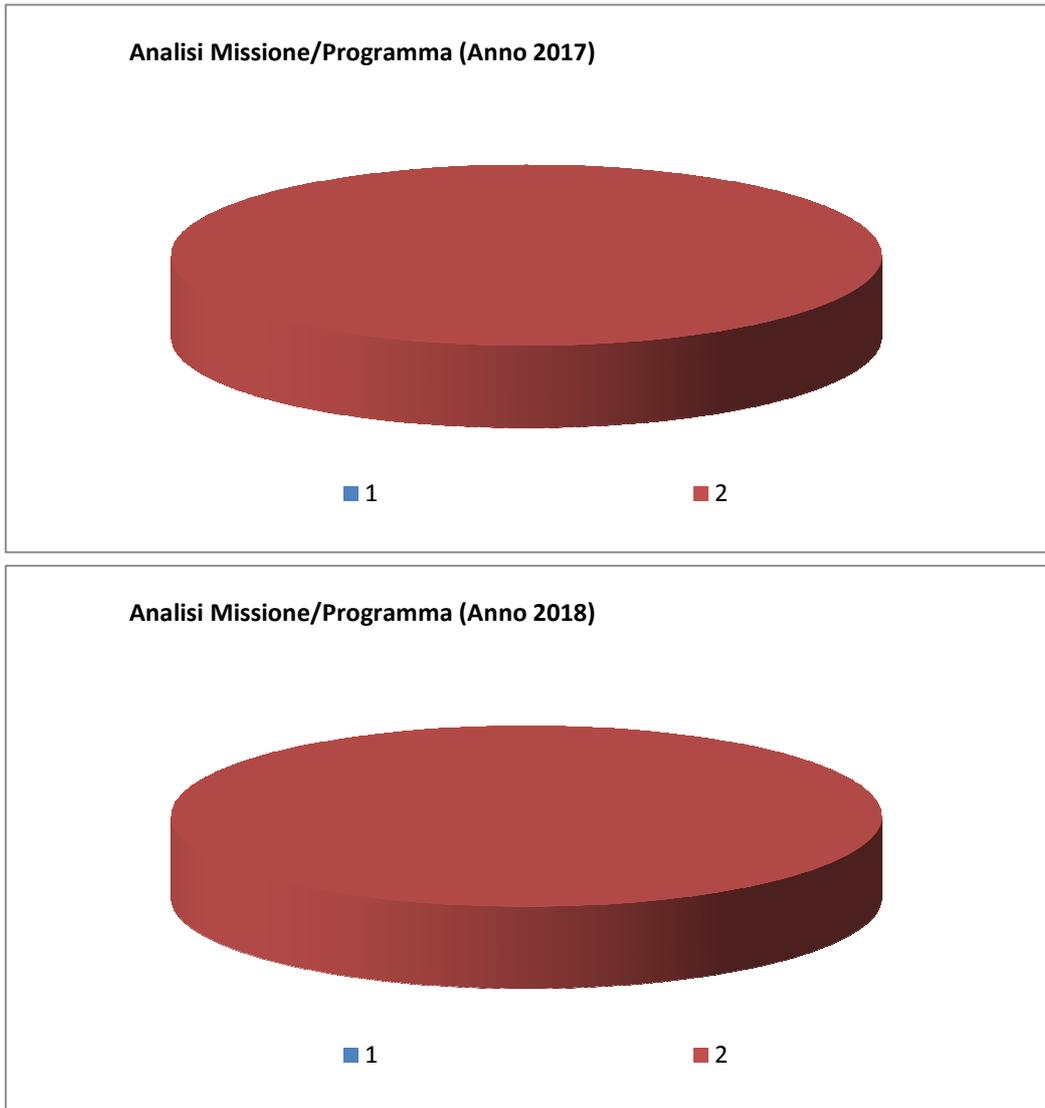
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”*

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili individuati con decreto sindacale per materia.

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
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	91.750,00	85.750,00	85.750,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	108.495,80			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>91.750,00</b>	<b>85.750,00</b>	<b>85.750,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>108.495,80</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si fa riferimento ai beni dell'inventario.

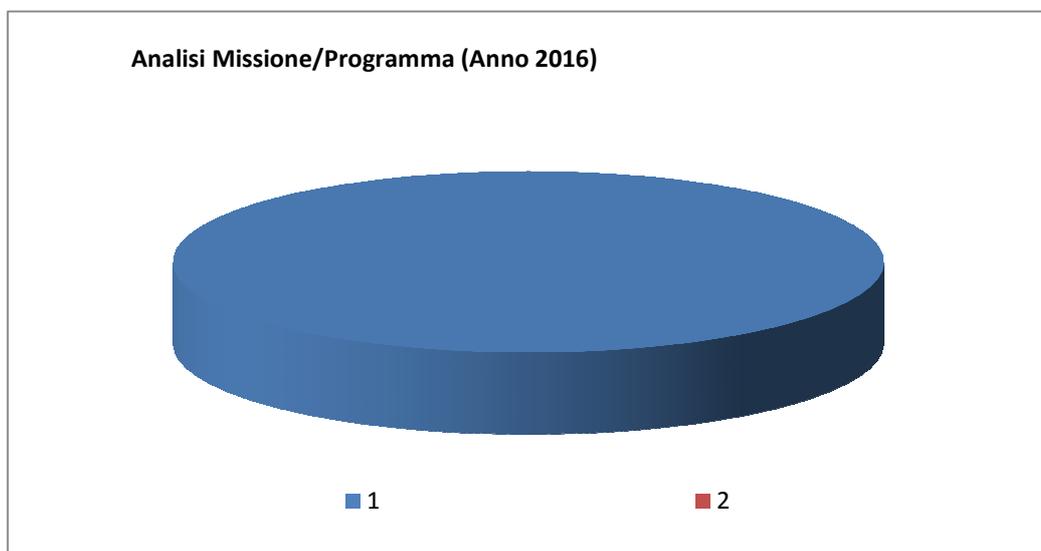
## ***Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero***

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

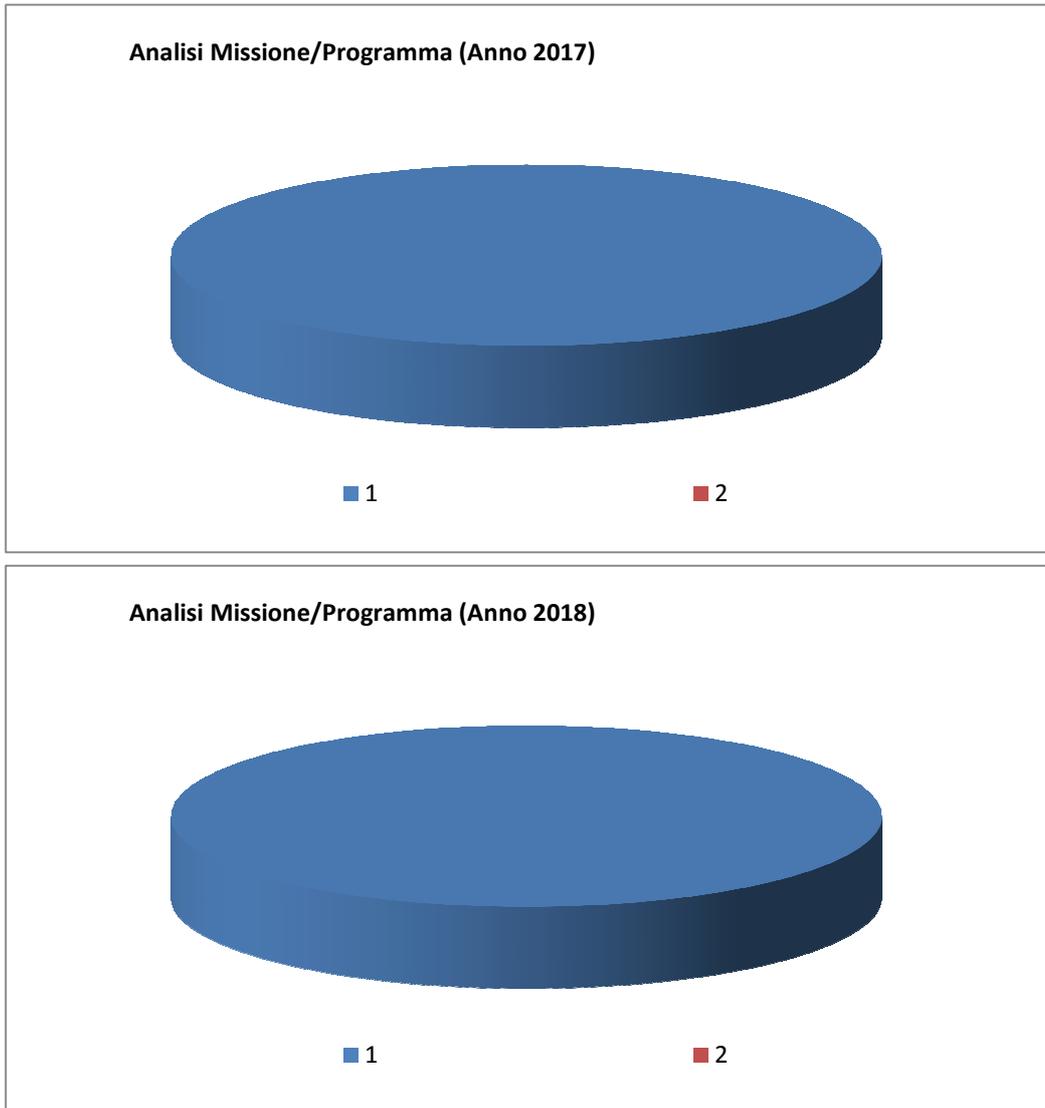
*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e 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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sport e tempo libero	comp	73.600,00	59.700,00	59.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	96.653,61			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>73.600,00</b>	<b>59.700,00</b>	<b>59.700,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>96.653,61</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si fa riferimento ai beni dell'inventario.

## ***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><b>Programma</b></i>			<i><b>Anno 2016</b></i>	<i><b>Anno 2017</b></i>	<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	22.500,00	12.500,00	12.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	23.590,44			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>22.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>23.590,44</b>			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si fa riferimento ai beni dell’inventario.

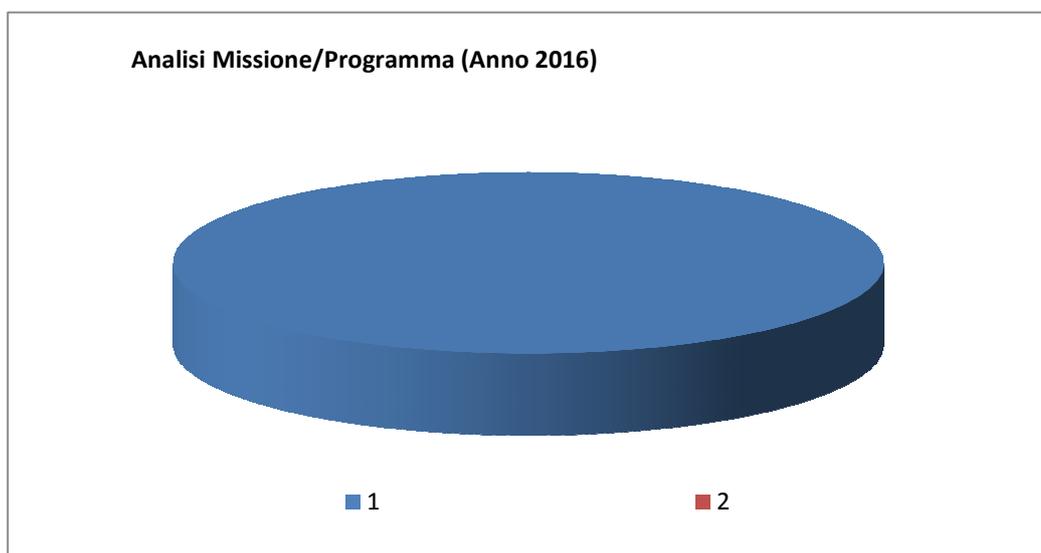
## ***Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa***

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

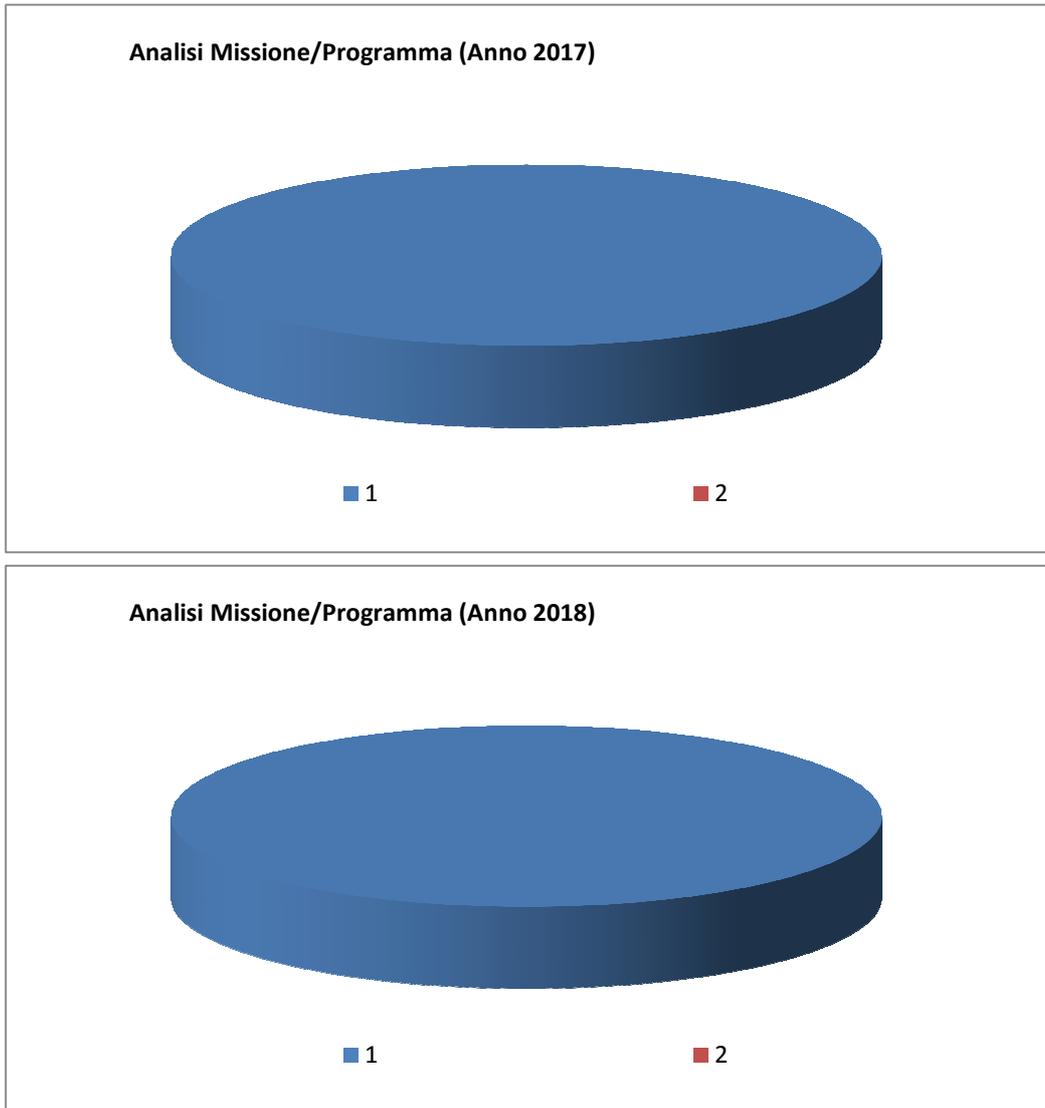
*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito 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 individuati con decreto sindacale.

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	458.000,00	78.000,00	78.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	535.143,47			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>458.000,00</b>	<b>78.000,00</b>	<b>78.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>535.143,47</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si fa riferimento ai beni dell'inventario.

## ***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*

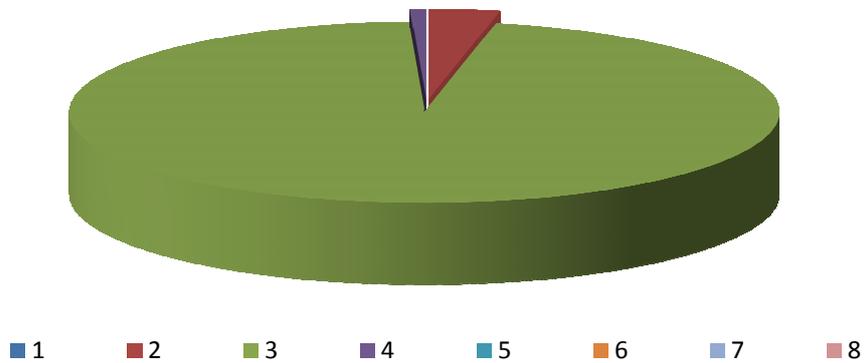
*Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito 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 individuati con decreto sindacale per materia.

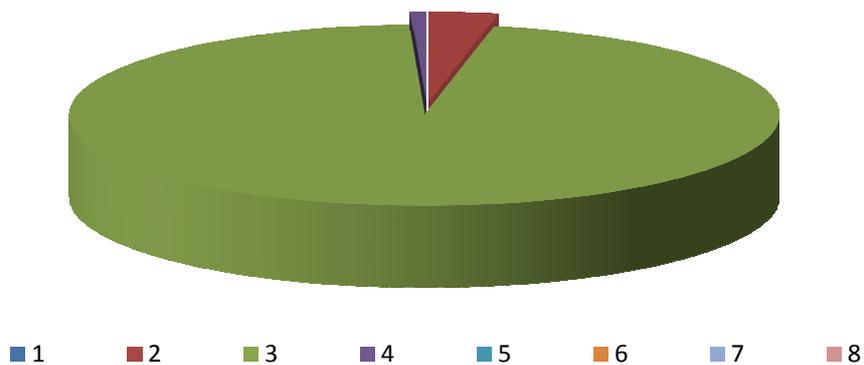
<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	36.000,00	36.000,00	36.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	52.156,33			
3	Rifiuti	comp	1.069.000,00	1.095.000,00	1.095.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.132.866,94			
4	Servizio idrico integrato	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.633,28			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>1.113.000,00</b>	<b>1.139.000,00</b>	<b>1.139.000,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>1.197.656,55</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

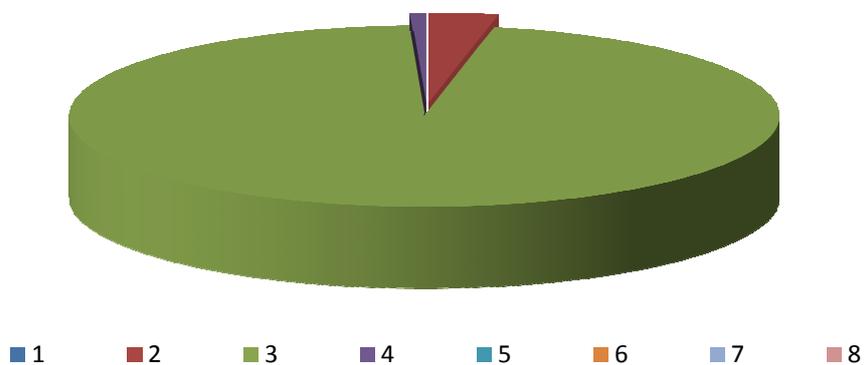
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

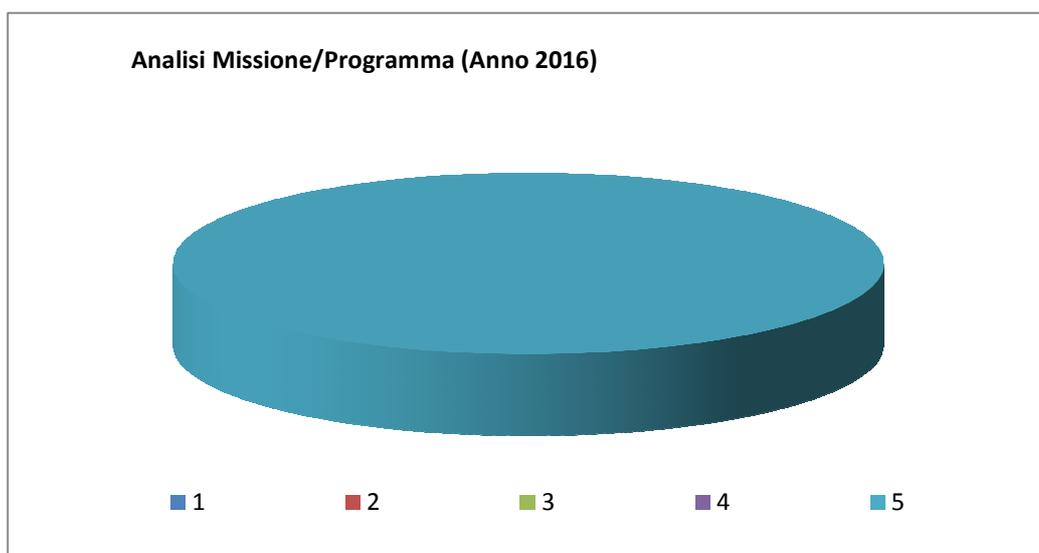
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

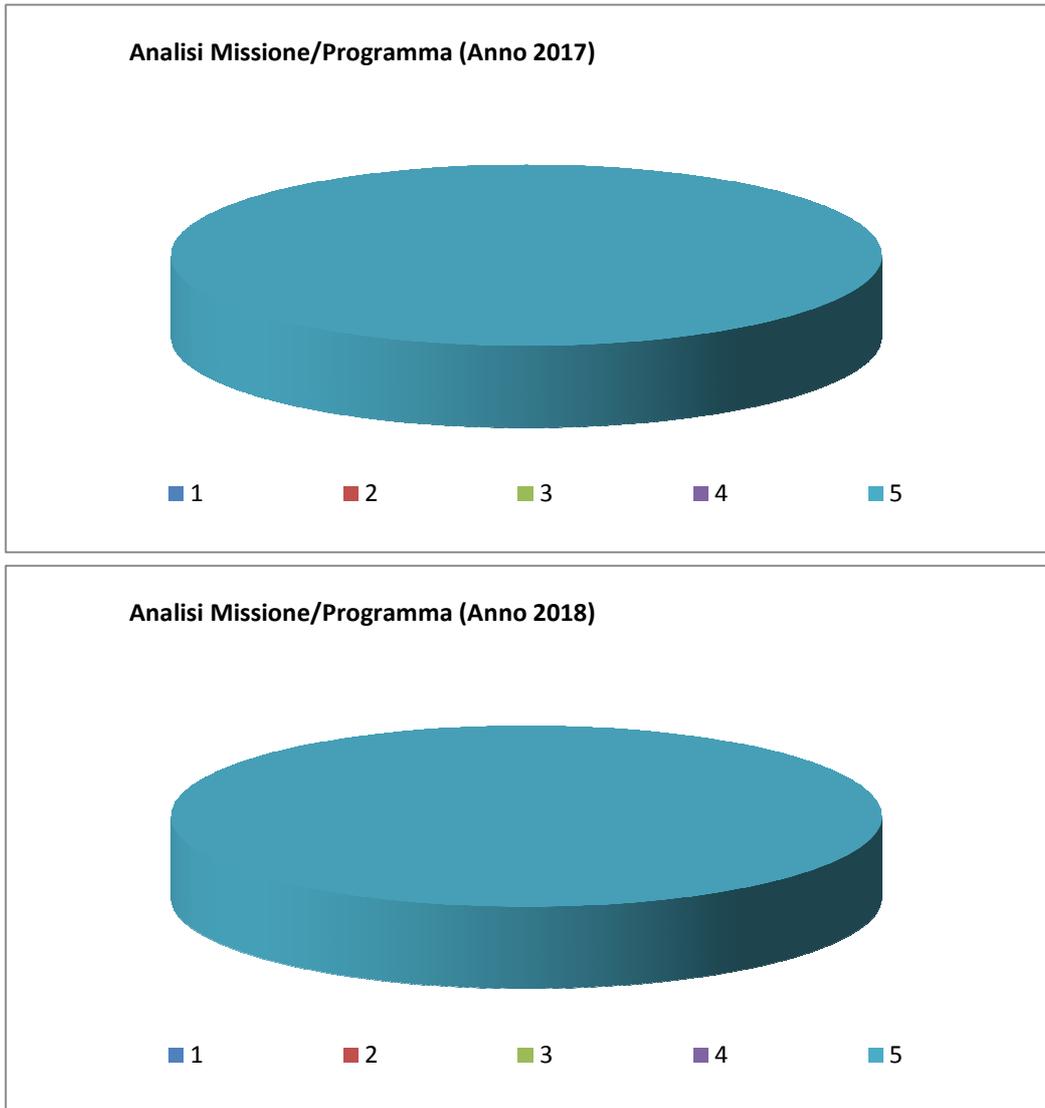
*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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 individuati con decreto sindacale per materia.

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	788.100,00	520.600,00	555.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.052.697,54			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>788.100,00</b>	<b>520.600,00</b>	<b>555.600,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.052.697,54</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario:

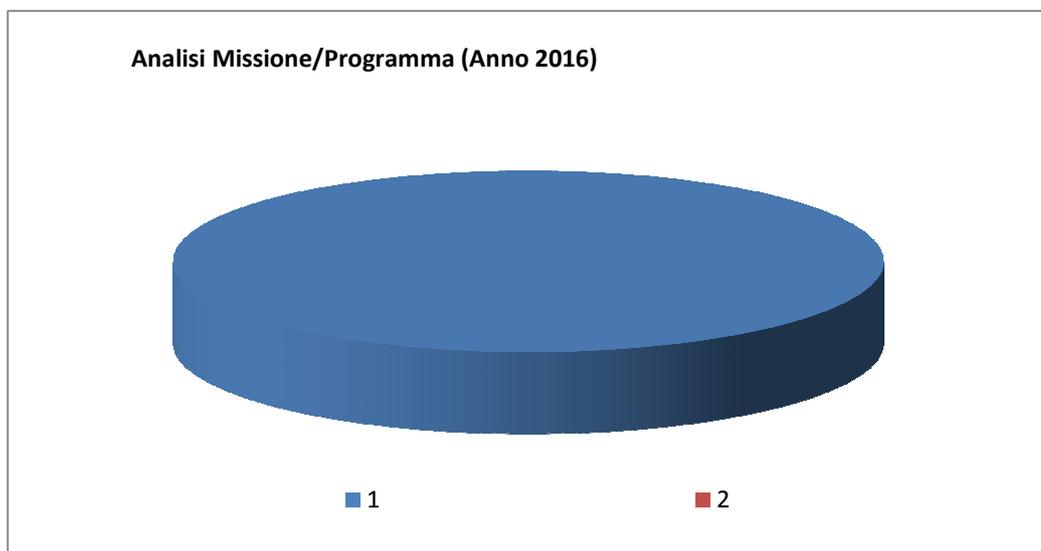
## Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

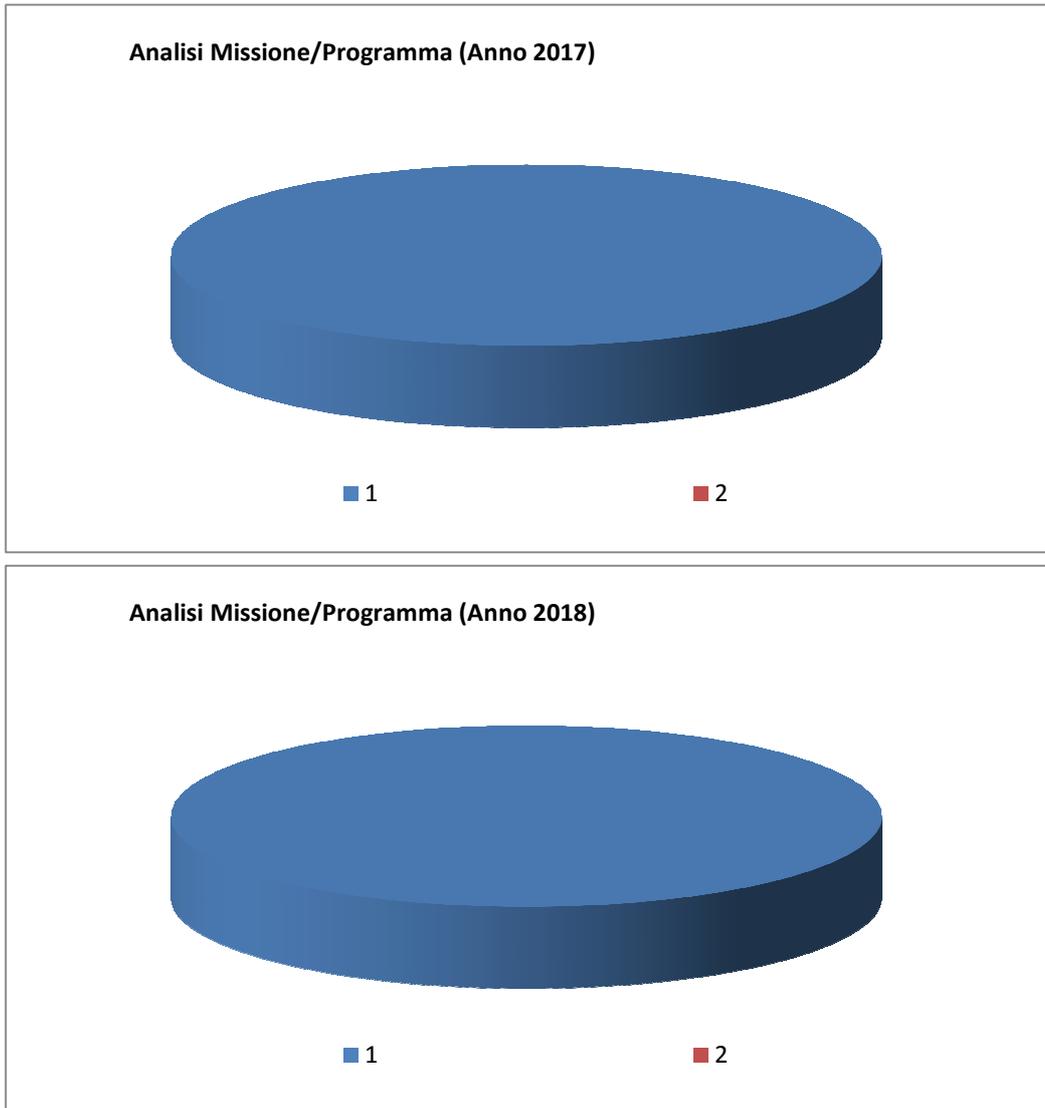
*“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso 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 individuati con decreto sindacale per materia.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	16.366,00	15.500,00	15.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.454,63			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>			<b>16.366,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>	
			<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
			<i>cassa</i>	<b>24.454,63</b>		



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

## Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

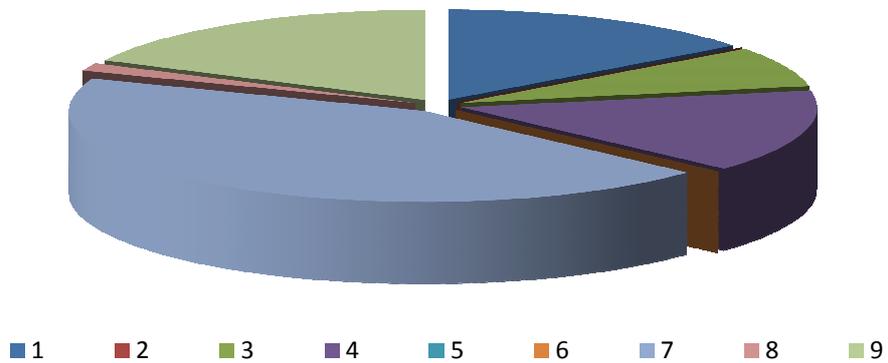
*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione 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 individuati con decreto sindacale per materia.

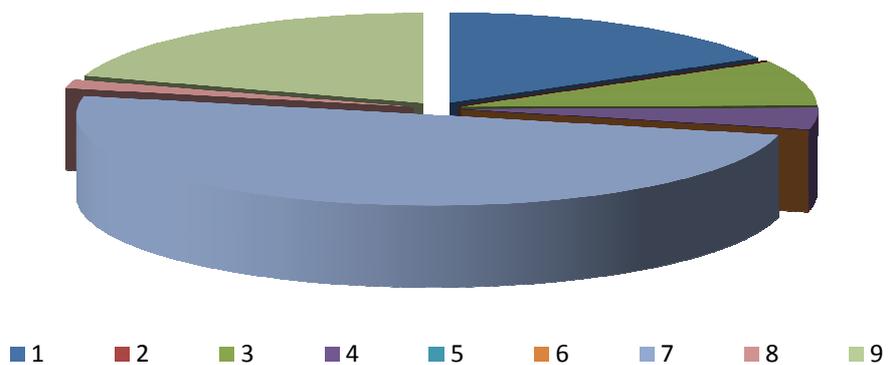
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	79.080,00	79.080,00	79.080,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	107.658,81			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	38.550,00	38.050,00	38.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	59.122,30			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	79.000,00	18.000,00	18.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	103.149,02			
5	Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.500,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	235.000,00	235.000,00	235.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	235.000,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	7.500,00	7.500,00	7.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.250,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	95.048,80	95.100,00	54.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	109.267,27			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>534.178,80</b>	<b>472.730,00</b>	<b>432.230,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>636.947,40</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

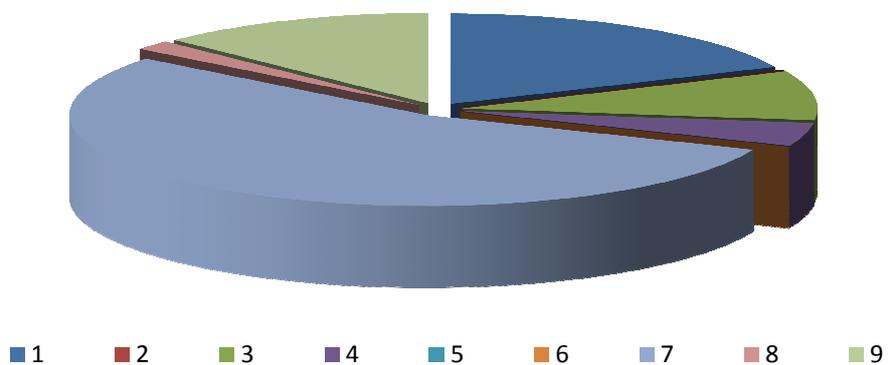
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

## ***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 individuati con decreto sindacale per materia.

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si deve fare riferimento ai beni dell’inventario.

## 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 individuati con decreto sindacale per materia.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1                      ■ 2                      ■ 3                      ■ 4

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1                      ■ 2                      ■ 3                      ■ 4

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                      ■ 2                      ■ 3                      ■ 4

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si deve fare riferimento all'inventario.

## ***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 individuati con decreto sindacale per materia.

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

### Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

■ 3

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

■ 3

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

■ 3

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si deve fare riferimento all'inventario.

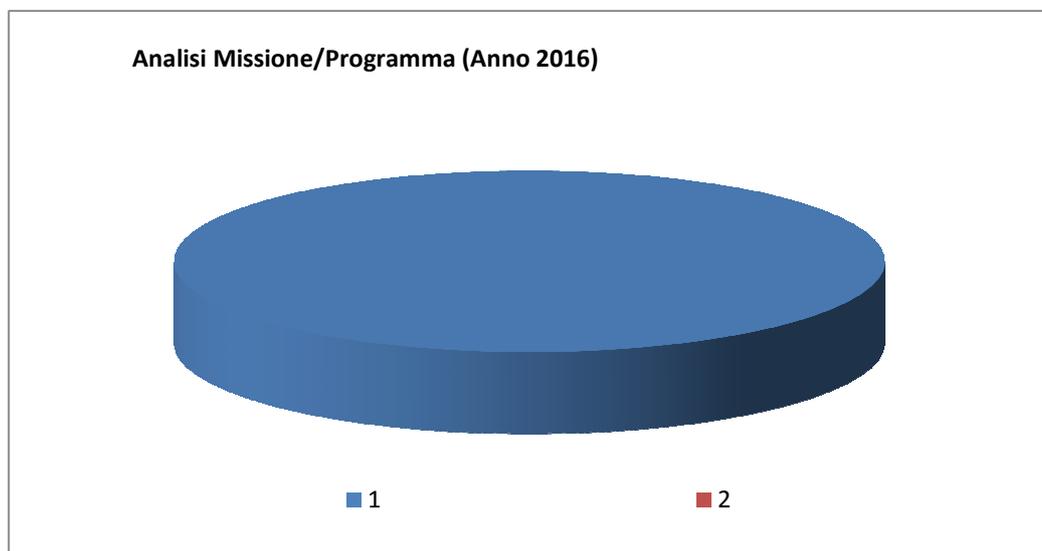
## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

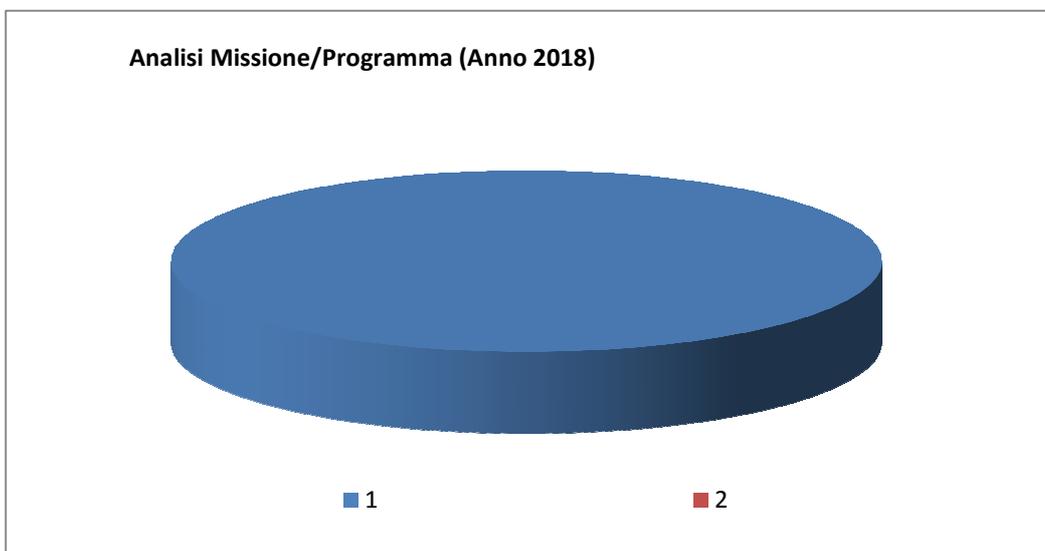
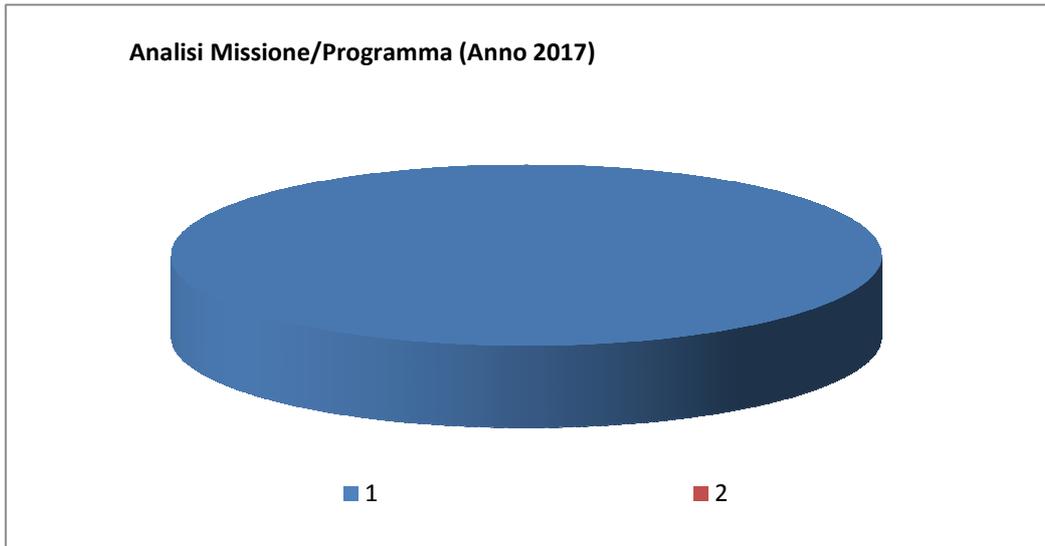
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche 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 individuati con decreto sindacale per materia.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	500,00	500,00	500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	582,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>582,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

## ***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 individuati con decreto sindacale per materia.

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si deve fare riferimento ai beni dell’inventario.

## ***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 individuati con decreto sindacale per materia.

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
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			
	<b>TOTALI MISSIONE</b>	comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>0,00</b>			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si deve fare riferimento ai beni dell’inventario.

## ***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 individuati con decreto sindacale per materia.

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

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si deve fare riferimento ai beni dell’inventario.

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

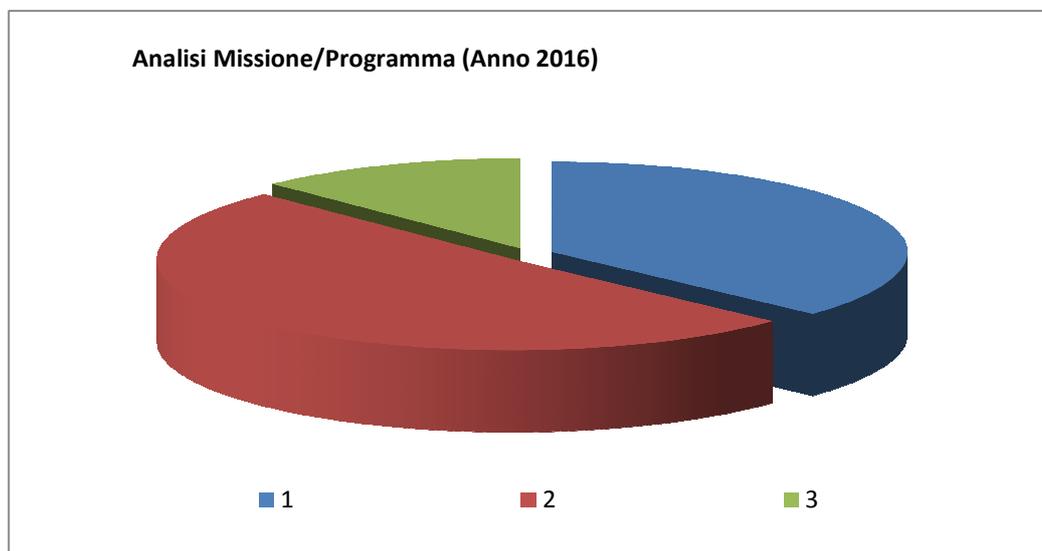
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.*

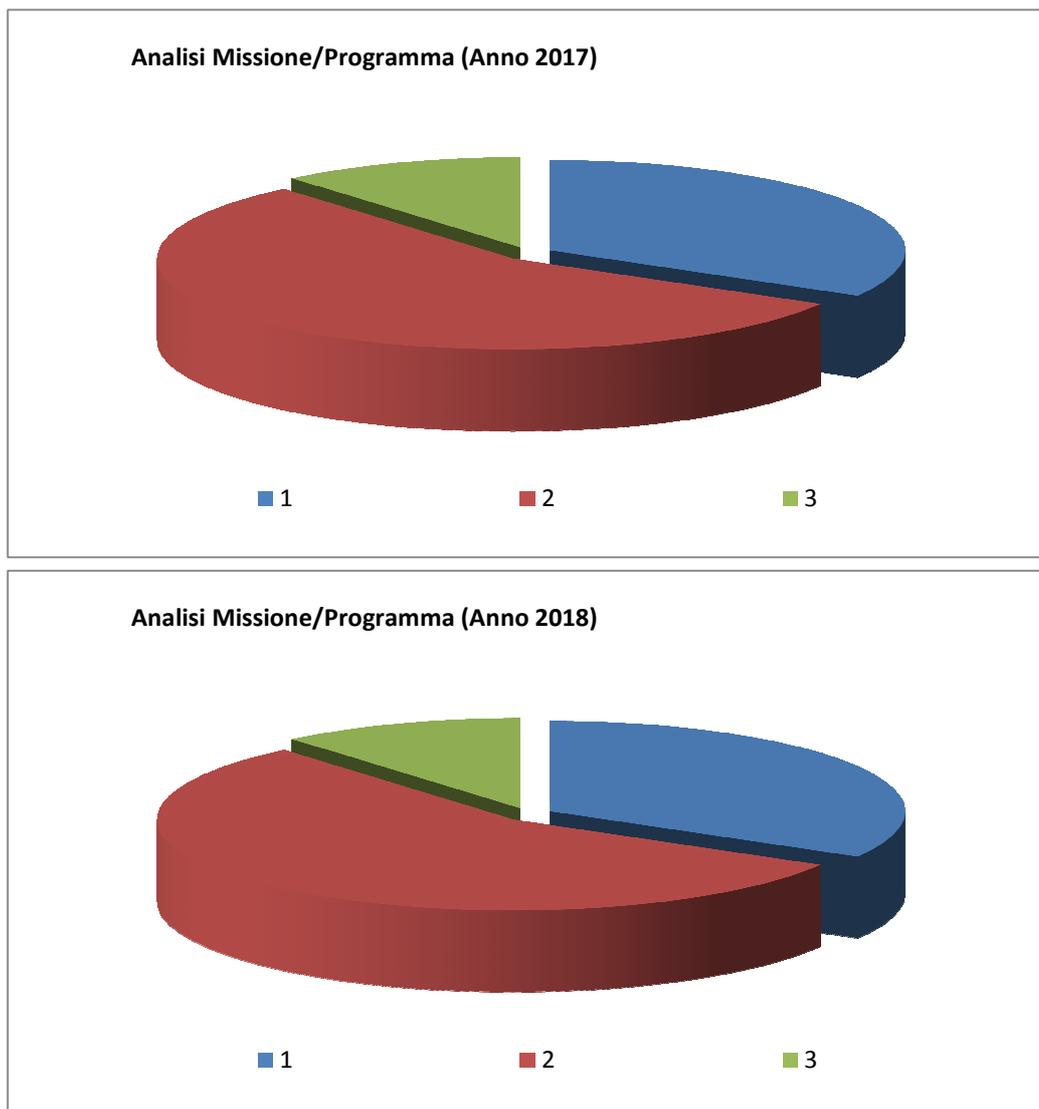
*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili individuati con decreto sindacale per materia.

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Fondo di riserva	comp	60.000,00	60.000,00	60.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	82.483,00	100.000,00	100.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	71.941,94			
3	Altri fondi	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	20.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>162.483,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>151.941,94</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si deve fare riferimento ai beni dell' inventario.

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

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	60.000,00	1,25%
2° anno	60.000,00	1,28%
3° anno	60.000,00	1,29%

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	60.000,00	1,25%

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	82.483,00	79,18%
2° anno	100.000,00	89,85%
3° anno	100.000,00	89,85%

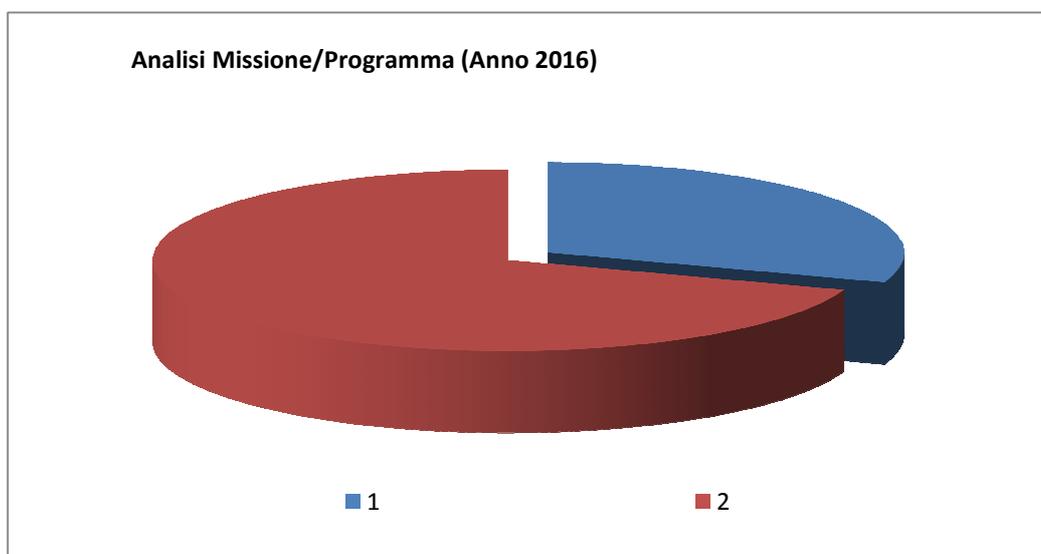
## Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

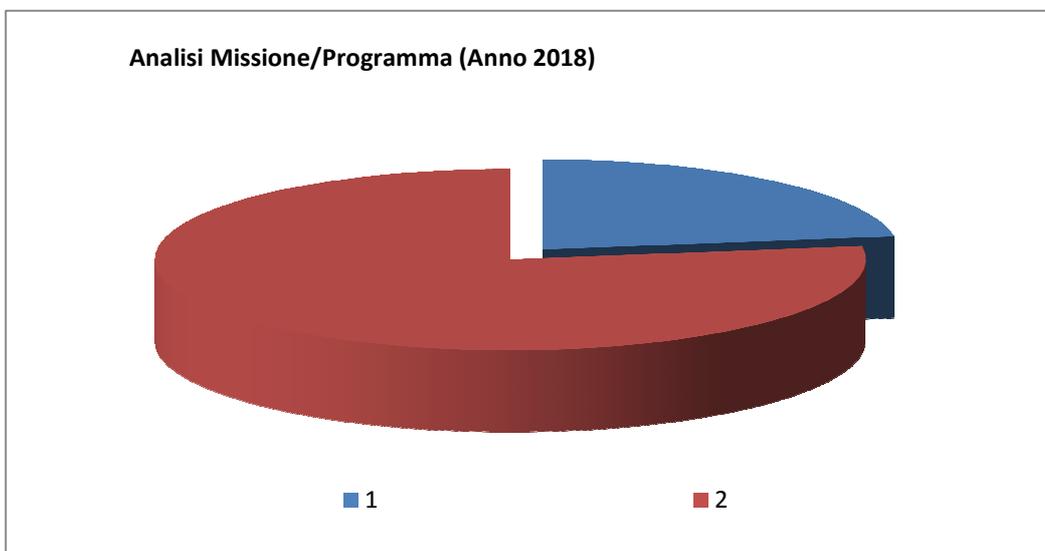
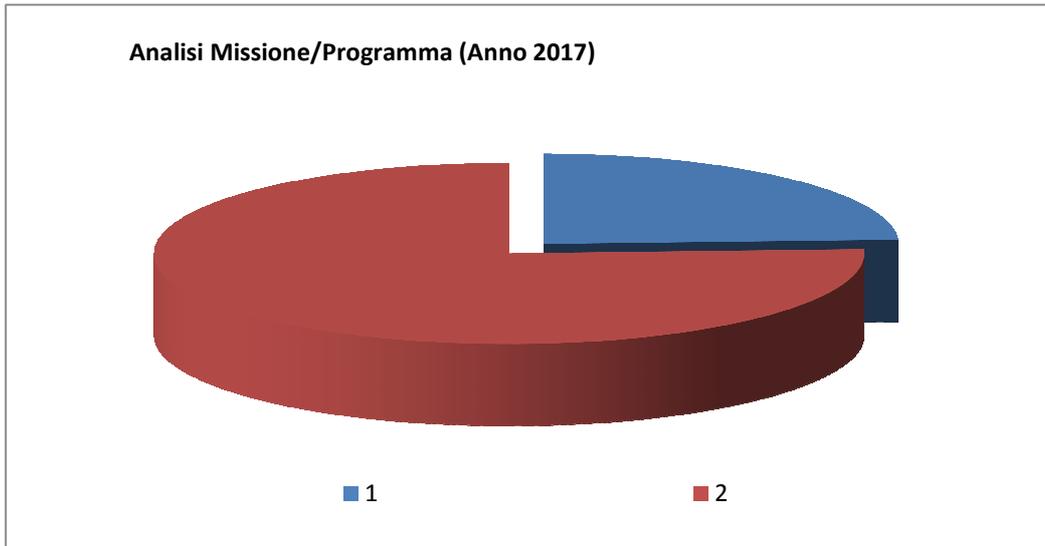
*“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”*

All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili individuati con decreto sindacale per area.

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	104.500,00	90.600,00	77.300,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	104.500,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	240.100,00	282.400,00	263.700,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	240.100,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>344.600,00</b>	<b>373.000,00</b>	<b>341.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>344.600,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

## ***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 individuati con decreto sindacale per area.

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>2.000.000,00</b>			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si deve fare riferimento ai beni dell’inventario comunale.

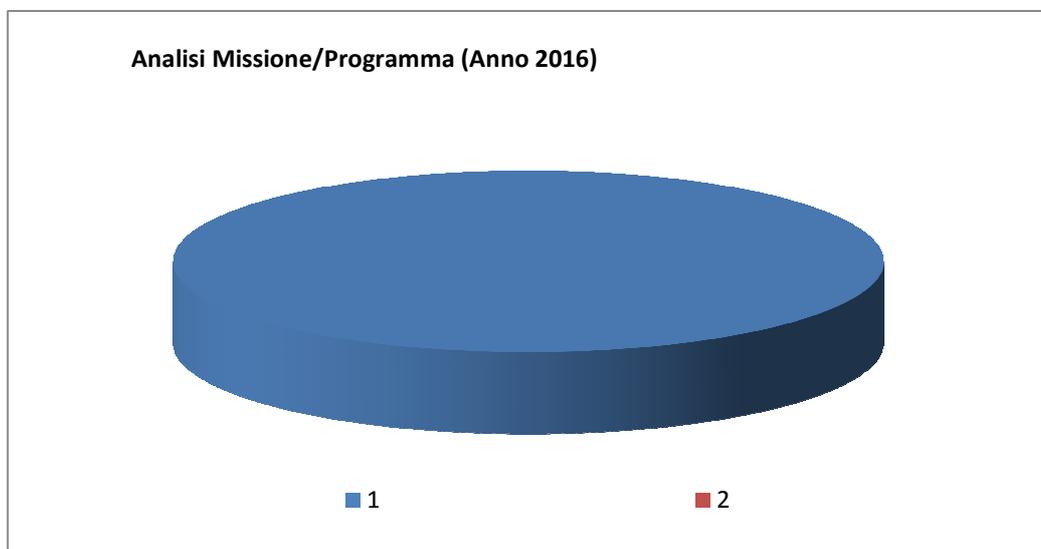
## *Missione 99 - Servizi per conto terzi*

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

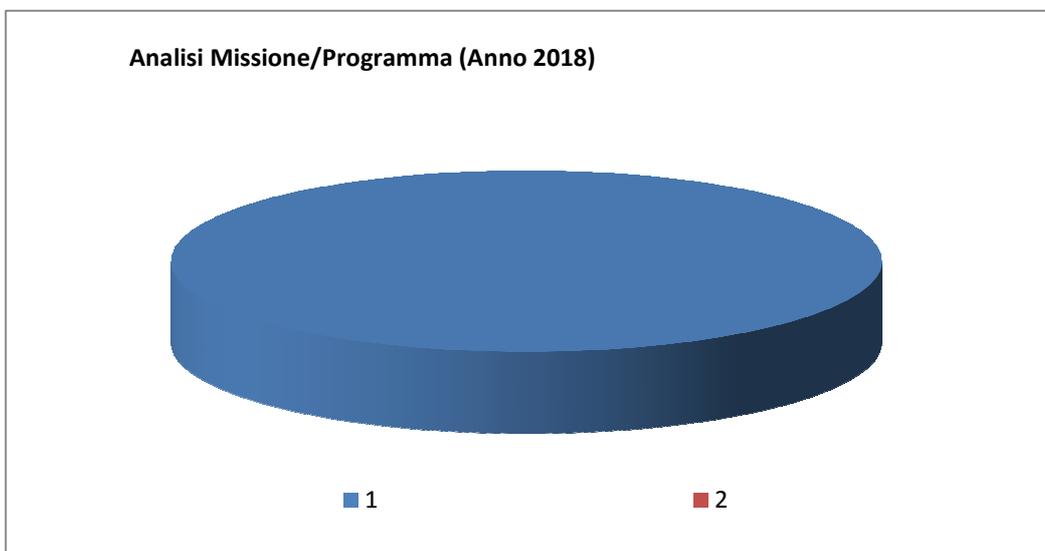
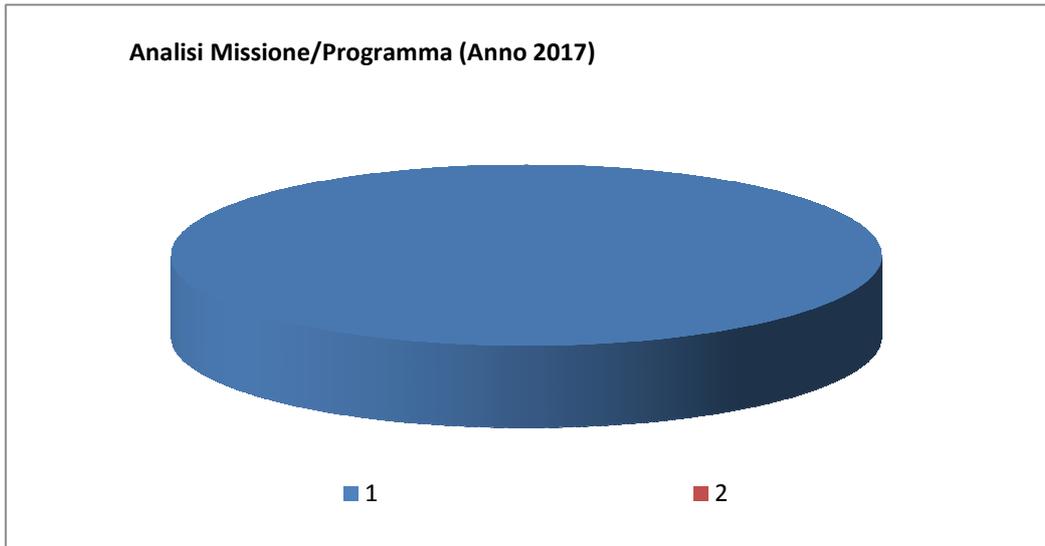
*“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”*

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili individuati con decreto sindacale per area .

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	1.475.000,00	1.475.000,00	1.475.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.548.136,31			
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			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>1.475.000,00</b>	<b>1.475.000,00</b>	<b>1.475.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>1.548.136,31</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si deve fare riferimento ai beni dell'inventario.

## *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° 60 - ASSISTENZA PROGRAMMI SISCOM PER L'ANNO 2014. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	7.148,71	0,00	0,00
n° 95 - Servizio biblioteca 2015/2016. Integrazione	3.532,63	0,00	0,00
n° 108 - convenzione polisportiva Busca Calcio 2001 fino al 29-10-2016.	20.000,00	0,00	0,00
n° 121 - Servizio di manutenzione aree verdi, viali, parchi e giardini del Comune per il periodo dal 01.02.2014 al 31.01.206.	1.681,77	0,00	0,00
n° 142 - ASSISTENZA PROGRAMMI SISCOM ANNI 2015 E 2016. INTEGRAZIONE E PARZIALE MODIFICA PROPRIA PRECEDENTE DETERMINAZIONE N. 1 DEL 7/01/ 2014.	597,80	0,00	0,00
n° 165 - ACQUISTO P.C. PER UFFICIO DEMOGRAFICO	2.488,80	414,80	0,00
n° 176 - IMPEGNO DI SPESA PER NOLEGGIO BATTERIE VEICOLO ELETTRICO IN USO POLIZIA LOCALE - RICORSO MEPA - CIG n. ZDE1889409	975,90	975,90	975,90
n° 202 - Quota annuale abbonamento on line LEGGI D'ITALIA	869,25	869,25	0,00
n° 222 - Servizio di manutenzione illuminazione pubblica e ricambio lampade - provvedimenti	9.314,77	3.104,93	0,00
n° 227 - QUOTA ANTICIPO INTERESSI PER INTERVENTO RISPARMIO ENERGETICO SCUOLE ELEMENTARI	3.387,12	3.133,87	2.869,48
n° 230 - Servizio di pulizia locali comunali e palestre - rinnovo contratto per due anni	9.026,70	9.026,70	0,00
n° 231 - Servizio di pulizia locali comunali e palestre - rinnovo contratto per due anni	2.000,00	2.000,00	0,00
n° 242 - CONVENZIONE TRA IL COMUNE DI BUSCA ED IL CENTRO DI RECUPERO ANIMALI SELVATICI DI CUNEO, UBICATO IN BERNEZZO, PER LA DURATA DI TRE ANNI	450,00	450,00	450,00
n° 263 - CONVENZIONE CON MOTOCLUB "GESTIONE E MANUTENZIONE SITO IN FR. ATTISSANO" DAL 1.1.2008 AL 31.12.2016	3.124,56	0,00	0,00
n° 279 - ASSOCIAZIONE PODISTICA BUSCHESE - CONVENZIONE IMMOBILI COMUNALI SITI NEL COMPENDIO MILITARE EX GENIO D'ARMATA DI CORSO ROMITA - PROROGA PER ANNI DUE.	2.000,00	2.000,00	0,00
n° 291 - affitto per area parcheggio in Fr. Bosco.	51,65	51,65	51,65
n° 296 - SERVIZI ASSICURATIVI. AGGIUDICAZIONE IN SEGUITO A GARA APERTA COPERTURA RC PATRIMONIALE ALLA LLOYD'S DI MILANO PER IL PERIODO 31/05/2015 - 31/05/2018.	4.890,00	4.890,00	0,00
n° 298 - NOTIZIARIO IL NUOVO BUSCAJE. DISPOSIZIONI GENERALI E PIANO OPERATIVO PER STAMPA E SPEDIZIONE. " svincolo dell'impegno di spesa pluriennale anno 2018 per l'importo di € 780(D6 N.50 del 4/11/2015)	1.560,00	1.560,00	0,00
n° 299 - servizio assistenza scolastica anno 2014/2015 e 2015 / 2016 rinnovabile	6.000,00	0,00	0,00
n° 300 - servizio assistenza scolastica anno 2014/2015 e 2015 / 2016 rinnovabile	26.500,00	0,00	0,00
n° 301 - Spese di spedizione Buscaje	600,00	600,00	0,00
n° 310 - COPERTURA ASSICURATIVA POLIZZA TUTELA LEGALE PERIODO 31 MAGGIO 2015 - 31 MAGGIO 2018.	8.200,00	8.200,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

IMPEGNO E LIQUIDAZIONE.			
n° 311 - Impegno di spesa per canoni di affitto aree frazionali dalla Parrocchia Maria Vergine Assunta di Busca e dalla Parrocchia di Bosco di Busca	280,00	0,00	0,00
n° 316 - AFFITTO AREA VERDE IN FRAZIONE SAN GIUSEPPE DAL 01/04/2010 AL 31/03/2019.	154,94	154,94	154,94
n° 338 - convenzione anni scolastici 2014/2015 fino al 2018/2019 servizio mensa scuola materna	8.000,00	8.000,00	8.000,00
n° 339 - CONVENZIONE PER IL SERVIZIO DI TRASPORTO ALUNNI CON IL COMUNE DI TARANTASCA PER GLI ANNI 2014/2015 E 2015/16. - DETERMINAZIONI.	14.500,00	0,00	0,00
n° 343 - CONCESSIONE SERVIZIO DI GESTIONE MICRONIDO DALL'ANNO 2013/14 AL 2015/16 ALLA COOPERATIVA SOCIALE INSIEME A VOI DI BUSCA. AFFIDAMENTO.	54.580,00	0,00	0,00
n° 359 - IMPIANTI SPORTIVI SAN CHIAFFREDO - PROROGA CONVENZIONE.	1.800,00	0,00	0,00
n° 383 - SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI ANNI SCOLASTICI DAL 2015/16 AL 2017/18. AGGIUDICAZIONE DEFINITIVA. DETERMINAZIONI.	192.654,00	192.654,00	100.000,00
n° 411 - Impegno di spesa e liquidazione contributo alla scuola materna paritaria per convenzione sorveglianza locali del nuovo micro-nido	15.000,00	15.000,00	15.000,00
n° 440 - Impegno di spesa per manutenzioni stradali, sgombero neve allagamenti e rimozioni stagione invernale 2015/2016 e affidamento lavori. Fornitura sabbia e sale	2.000,00	0,00	0,00
n° 441 - Impegno di spesa per manutenzioni stradali, sgombero neve allagamenti e rimozioni stagione invernale 2015/2016 e affidamento lavori. Lotto 5 Attissano S. alessio Roccolo villa Ferrero Morra S. Giovanni	2.526,40	0,00	0,00
n° 442 - Impegno di spesa per manutenzioni stradali, sgombero neve allagamenti e rimozioni stagione invernale 2015/2016 e affidamento lavori	2.248,96	0,00	0,00
n° 443 - Impegno di spesa per manutenzioni stradali, sgombero neve allagamenti e rimozioni stagione invernale 2015/2016 e affidamento lavori. Lotto 8 San Vitale San Giacomo Zona Via Verdi Zona Braida	1.890,16	0,00	0,00
n° 444 - Impegno di spesa per manutenzioni stradali, sgombero neve allagamenti e rimozioni stagione invernale 2015/2016 e affidamento lavori. Insabbiature ed allargamenti	8.000,00	0,00	0,00
n° 445 - Impegno di spesa per manutenzioni stradali, sgombero neve allagamenti e rimozioni stagione. Rimozioni ed insabbiature invernale 2015/2016 e affidamento lavori	8.000,00	0,00	0,00
n° 446 - Servizio Informagiovani anno 2016	4.140,00	4.140,00	4.140,00
n° 470 - Contributo assistenza alle autonomie alunni residenti - a favore dell'Asilo S. Chiaffredo	2.000,00	0,00	0,00
n° 472 - Contributo assistenza alle autonomie alunni residenti - a favore di Fondazione "Scuola dell'Infanzia S.M. Becchis"	3.635,00	0,00	0,00
n° 475 - APPROVAZIONE PIANO OPERATIVO	17.663,16	0,00	0,00
n° 477 - STRUTTURA SPORTIVA ADIBITA AL GIOCO DEL TENNIS PRESSO COMPLESSO SPORTIVO ING. FERRERO ASS. TENNIS CLUB BUSCA - PROROGA PER ANNI TRE DELLA CONVENZIONE	2.000,00	1.000,00	0,00
n° 506 - Impegno di spesa pluriennale dal 2012 al 2026 per rimborso rate di mutuo contratto dal B.I.M. Val Varaita per intervento di risparmio energetico Scuole Elementari di San Chiaffredo	5.759,18	6.012,42	6.276,81
n° 507 - Servizio mensa scuola dell'infanzia	34.500,00	0,00	0,00
n° 508 - Servizio mensa scuola secondaria	3.000,00	0,00	0,00
n° 543 - FOTOCOPIATORE UFFICIO URP-ISTRUZIONE-	1.024,80	1.024,80	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

ASSISTENZA. ACQUISIZIONE N. 1 MODELLO KONICA MINOLTA BIZHUB287 A NOLEGGIO. DETERMINAZIONI.			
n° 545 - Oneri a carico degli Enti Locali - trasferimento contributo Istituto Comprensivo di Busca	6.000,00	0,00	0,00
n° 546 - P.O.F. - Contributo piano offerta formativa - trasferimento contributo Istituto Comprensivo di Busca	1.000,00	0,00	0,00
n° 547 - Funzioni miste accordo ANCI-MIUR - trasferimento contributo Istituto Comprensivo di Busca	955,45	0,00	0,00
n° 552 - NOMINA REVISORE DEL CONTO TRIENNIO 2014/2017 EX DELIBERAZIONE C.C. N. 43/2014 - IMPEGNO DI SPESA.	7.612,80	6.978,40	0,00
n° 556 - ACCORDO DI PROGRAMMA LAVORI STRADALI ART. 4	16.086,92	16.086,92	16.086,92
n° 562 - Rimborso quota capitale mutuo N. 6213736 CR Fossano di Euro 100.000,00	6.301,14	6.564,06	6.837,62
n° 569 - NOLEGGIO FOTOCOPIATORE RICOH AFICIO MP 4001 SP (UT)- FOTOCOPIATORE RICOH AFICIO MP 5001 SP (SEGRETERIA) integrato con D1 91/2011	806,20	0,00	0,00
n° 583 - TEATRO CIVICO. CONVENZIONE CON L'ASSOCIAZIONE BUSCA EVENTI PER LA GESTIONE NEL PERIODO 01/01/2015 - 31/1/2017.	1.500,00	1.500,00	0,00
n° 586 - PRESA D'ATTO AFFIDAMENTO SERVIZIO IN CONCESSIONE DELLA RISCOSSIONE COATTIVA DELLE ENTRATE TRIBUTARIE, DELLE SANZIONI DEL CDS E DI QUELLE RELAVITE A VIOLAZIONE AI REGOLAMENTI COMUNALI, NONCHE' DI TUTTE LE ALTRE ENTRAARE PATRIMONIALI DEL COMUNE DI BUSCA.	3.000,00	3.000,00	0,00
n° 587 - PRESA D'ATTO AFFIDAMENTO SERVIZIO IN CONCESSIONE DELLA RISCOSSIONE COATTIVA DELLE ENTRATE TRIBUTARIE, DELLE SANZIONI DEL CDS E DI QUELLE RELAVITE A VIOLAZIONE AI REGOLAMENTI COMUNALI, NONCHE' DI TUTTE LE ALTRE ENTRAARE PATRIMONIALI DEL COMUNE DI BUSCA.	8.000,00	8.000,00	0,00
n° 623 - SERVIZIO CONNETTIVITA' ADSL. AFFIDAMENTO ALLA DITTA MONLINE - MARENE ON LINE PER IL PERIODO 15/11/2015 - 14/11/2016. IMPEGNO DI SPESA.	1.329,80	0,00	0,00
n° 624 - SERVIZIO DI BROKERAGGIO ASSICURATIVO PERIODO 2015 -2018. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DELLA AON SPA.	1.000,00	1.000,00	0,00
n° 642 - ADESIONE FONDAZIONE ARTEA. DETERMINAZIONI.	404,95	404,95	404,95
n° 646 - ASSOCIAZIONE TURISTICA PRO LOCO BUSCA EVENTI. UFFICIO TURISTICO COMUNALE. GESTIONE ANNO 2016. CONVENZIONE. DETERMINAZIONI.	3.000,00	0,00	0,00
n° 659 - SERVIZI INFORMATIVI TELEMATICI ANCITEL ANNO 2016. RINNOVO. IMPEGNO DI SPESA.	1.462,78	0,00	0,00
n° 660 - SERVIZIO DI ASSISTENZA SOFTWARE GISMATER PER UFFICIO SEGRETERIA ANNO 2016. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	347,70	0,00	0,00
n° 667 - SOFTWARE PRIVACY ANNO 2016. IMPEGNO DI SPESA.	150,67	0,00	0,00
n° 668 - TELEFONIA FISSA ANNO 2016. ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA.	4.000,00	0,00	0,00
n° 674 - Teatro per tutti", alla 5° edizione	2.000,00	0,00	0,00
n° 694 - MULTIFUNZIONE COMUNALI RICOH: CONTRATTO MANUTENZIONE COSTO COPIA ANNO 2016. IMPEGNO DI SPESA.	4.026,00	0,00	0,00
n° 695 - COSTO COPIA PER NUOVO FOTOCOPIATORE	152,50	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

UFFICIO URP-ISTRUZIONE-ASSISTENZA. IMPEGNO DI SPESA.			
n° 696 - Convenzione periodo 01-01-2007 / 26-10-2016	10.833,33	0,00	0,00
n° 701 - TEATRO PER TUTTI 5° EDIZIONE. IMPEGNO DI SPESA PER STAGIONE TEATRALE 2015/2016. (Prenot. N.674/2015)	1.000,00	0,00	0,00
n° 718 - ASSISTENZA SISTEMA INFORMATICO E STAMPANTI ANNO 2016. AFFIDAMENTO ED IMPEGNO DI SPESA.	9.882,00	0,00	0,00
n° 719 - SPESE POSTALI 2016. IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DI: NEXIVE, CUNEO POSTE E POSTE ITALIANE.	3.654,82	0,00	0,00
n° 720 - SPESE POSTALI 2016. IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DI: NEXIVE, CUNEO POSTE E POSTE ITALIANE.	2.946,30	0,00	0,00
n° 721 - SPESE POSTALI 2016. IMPEGNO DI SPESA A FAVORE DI: NEXIVE, CUNEO POSTE E POSTE ITALIANE.	3.398,88	0,00	0,00
n° 726 - Noleggio plotter HP per ufficio tecnico	1.664,52	1.664,52	0,00
n° 750 - aggiornamento a n. 2 licenze del software SYMANTEC BACKUP per il periodo 01/01/2016 - 31/12/2016	475,80	0,00	0,00
n° 751 - CONVENZIONE CON ASILO INFANTILE DI BUSCA PER L'ANNO SCOLASTICO 2015/16. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE 1° RATA CONTRIBUTO.	36.625,00	0,00	0,00
n° 752 - CONVENZIONE CON ASILO INFANTILE DI SAN CHIAFFREDO PER L'ANNO SCOLASTICO 2015/16. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE 1° RATA CONTRIBUTO.	12.825,00	0,00	0,00
n° 753 - RIMBORSO A COPERTURA DEL COSTO DEI PASTI SOMMINISTRATI AD INSEGNANTI E PERSONALE SCOLASTICO PRESSO LA MENSA DELLA SCUOLA PRIMARIA E DELL'INFANZIA DI CASTELLETTO PERIODO SETTEMBRE-DICEMBRE 2015. IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZIONE	900,00	0,00	0,00
n° 756 - ASSUNZIONE A TEMPO DETERMINATO E PIENO DI N. 1 TECNICO COMUNALE, CATEGORIA C, POSIZIONE ECONOMICA C1, PER MESI 36.	22.000,00	22.000,00	22.000,00
n° 760 - ESENZIONI DAL PAGAMENTO DEL TICKET ANNO 2015/16. APPROVAZIONE ELENCO RICHIEDENTI	3.000,00	0,00	0,00
n° 765 - AFFIDAMENTO SERVIZIO TENUTA CONTABILITA' IVA ED ADEMPIMENTI CONNESSI. (U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche)	3.172,48	0,00	0,00
n° 766 - AFFIDAMENTO SERVIZIO TENUTA LIBRI PAGHE EMISSIONI CEDOLINI ED ATTIVITA' CONNESSE AD ALMA SPA.	7.598,16	7.598,16	7.598,16
n° 767 - Attività di aggiornamento della sezione notizie del sito internet comunale	7.500,00	0,00	0,00
n° 768 - INDENNITA' DI RISULTATO MAX ATTRIBUIBILE 2015 (Somme Reiscritte anno 2016)	2.323,25	0,00	0,00
n° 769 - INDENNITA' DI RISULTATO MAX ATTRIBUIBILE 2015 (Somme Reiscritte anno 2016)	3.162,30	0,00	0,00
n° 770 - INDENNITA' DI RISULTATO MAX ATTRIBUIBILE 2015 (Somme Reiscritte anno 2016)	1.174,64	0,00	0,00
n° 771 - INDENNITA' DI RISULTATO MAX ATTRIBUIBILE 2015 (Somme Reiscritte anno 2016)	2.323,25	0,00	0,00
n° 772 - INDENNITA' DI RISULTATO MAX ATTRIBUIBILE 2015 (Somme Reiscritte anno 2016)	2.323,25	0,00	0,00
<b>TOTALE IMPEGNI:</b>	<b>707.676,15</b>	<b>340.060,27</b>	<b>190.846,43</b>



## *Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni*

Considerato che in ottemperanza all'art. 96 del D.Lgs. 267/2000 sono stati individuati con deliberazione della G.C. N. 59 del 13/05/2015 gli organismi indispensabili per i fini istituzionali che, come previsto dalla stessa norma, siano investiti di funzioni amministrative.

Considerato di non doversi esprimere, per la non ritenuta stretta riconducibilità al citato art. 96, in merito a:

- a) enti, alla cui nomina dei rispettivi consigli di amministrazione (o organi amministrativi in genere) partecipa il Comune, in forza di disposizioni statutarie o altro, a titolo esemplificativo e non certo esaustivo: Ospedale civile, Asilo infantile Castelletto, Asilo Infantile Busca, Asilo Infantile San Chiaffredo, Opera Pia Abbà Degiovanni Soleri, ecc.;
- b) agli enti sovracomunali, a titolo esemplificativo e non certo esaustivo: consorzi, aziende, società, convenzioni tra enti, associazioni, ecc.;
- c) alla partecipazione a progetti, associazioni, comitati o altro (sia sovracomunali che sub-comunali) a titolo esemplificativo e non certo esaustivo: Marcovaldo, ecc.

Considerati indispensabili quegli organismi previsti da disposizioni comunali o la cui competenza alla nomina deriva in capo al Comune da esplicita norma statale o regionale.

Sulla scorta della citata deliberazione anche a titolo ricognitorio sono state individuate come indispensabili, confermandone ad ogni effetto, la costituzione, composizione e vigenza come già in essere, dei seguenti organismi:

### Commissioni previste da leggi:

- Commissione Giudici popolari;
- Commissione Agricoltura;
- Commissione Edilizia;
- Commissione Elettorale;
- Commissione paritetica Asilo infantile Busca;
- Commissione paritetica Asilo infantile San Chiaffredo;

### Istituzioni comunali:

- Casa di riposo;
- Istituzione culturale (e Istituto Civico Musicale).

Per quanto concerne l'Istituzione "Casa di Riposo" è stata programmato a decorrere dal 1/07/2016 il passaggio all'Ospedale Civile di Busca.

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Per quanto riguarda le Partecipazioni si rilevano le seguenti, che peraltro oltre ad essere minoritarie non presentano situazioni di bilancio critiche.:

Azienda Cuneese dell'Acqua S.p.A. (A.C.D.A. S.p.A.) – Quota 2,74%

Gestione del servizio di erogazione all'utenza compresa la riscossione dei canoni e delle tariffe dei servizi acquedotto, fognatura e depurazione

Azienda Turistica Locale del Cuneese Valli Alpine e Città d'Arte - Quota 0,49%

Attività di promozione, accoglienza informazione ed assistenza turistica.

Azienda di Formazione Professionale scrl (AFP) – Quota 10,00%

Formazione professionale, orientamento scuola inserimento nel mondo del lavoro, attività di ricerca e studio in materia di lavoro.

Consorzio Ecologico del Cuneese (CEC) – Quota 6,10% -

Servizio di raccolta rifiuti. Raccolta rifiuti, spazzamento stradale e gestione centro di raccolta

Azienda Cuneese Smaltimento Rifiuti SpA (ACSR SpA) Quota 4,70%

Gestione dei rifiuti – realizzazione e gestione impianti tecnologici di recupero e smaltimento rifiuti, ivi comprese le discariche.

Con deliberazione del C.C. n. 2 del 24/03/2016 il Comune di Busca ha aderito al G.A.L. (Gruppo di Azione Locale) “Società Consortile a responsabilità limitata Tradizione delle Terre Occitane” avente Sede Legale in Caraglio via Cappuccini n. 29, acquistando la quota di euro 2,00 pari alla percentuale dello 0,005% dell'intero capitale sociale attuale, ammontante ad euro 38.900,00.

Lo suddetta determinazione si è resa necessaria affinché anche questo Comune e il relativo territorio potesse beneficiare delle risorse CLLD LEADER 2014/2020 e ciò in ragione di quanto stabilito dalla Regione Piemonte con DGR 52/2753 del 29/12/2015 e successive determinazioni n. 129 del 21/01/2016 adottata dal settore sviluppo della montagna e cooperazione transfrontaliera.

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2016-2018 sono quelli risultanti nel seguente prospetto :

***Riepilogo Investimenti Anno 2016***

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>0,00</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2017***

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>0,00</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2018***

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>0,00</b>

Le suddette spese fanno riferimento alle deliberazione della Giunta Comunale N. 118 del 14/10/2015 avente ad oggetto : “PROGRAMMA OO.PP. ANNO 2016 E PLURIENNALE 2016/2017/2018. LEGGE 109/94 E S.M.I D.P.R. 554/99 D.M. LL.PP. 21/06/2004 D.LGS. 12.04.2006 N. 163. ADOZIONE. PROVVEDIMENTI”, aggiornata con deliberazione della G. N.50 del 7/04/2016 nella quale sono state elencate le principale linee programmatiche di intervento per i lavori pubblici del triennio a venire che vengono riprese nella presente parte del documento di programmazione.

Preliminarmente si evidenzia che l’attuale situazione finanziaria condizionata dalla necessità di dover rispettare il patto di stabilità al fine di non incorrere in sanzioni da parte dello Stato, non consente investimenti importanti, ma solo interventi di manutenzione straordinaria e ordinaria del patrimonio immobiliare comunale quali strade, immobili, scuole, verde pubblico illuminazione, cimiteri ecc  
Il presente documento, redatto in ottemperanza al D.P.R. 554/99 e al Decreto

21.06.2000, contiene l'individuazione dei bisogni e delle necessità per la definizione della programmazione 2015/2017 con riferimento specifico al D.Lgs. 12.04.2006 n. 163.

E' strutturato secondo lo schema organizzativo per settori funzionali individuati come segue:

- viabilità
- conservazione patrimonio edilizio esistente vincolato ai sensi D.Lgs. 63/2008
- conservazione patrimonio edilizio esistente non vincolato

Per quanto possibile si adotta il criterio dello scorrimento al 2015 e anni successivi di quegli interventi già programmati e non avviati in quanto in attesa di finanziamento da parte di Enti Pubblici o Istituto di Credito Privati e/o in attesa di autorizzazioni da parte degli Enti preposti o che necessitano di completamento.

In merito alle fonti di finanziamento si fa un necessario rinvio al momento della stesura del Bilancio previa verifica delle risorse proprie dell'Ente, e di altre che potranno anche essere reperite a seguito di istanze di contributo ad Enti Pubblici e/o privati (Regione Piemonte istituti o Fondazioni bancarie)

L'impianto proposto in questa fase potrà subire modifiche ed aggiornamenti futuri in ragione di ulteriori approfondimenti e tenuto conto che lo stesso verrà debitamente pubblicato ai sensi di legge.

Il presente programma viene definito tenendo in considerazione le previsioni legislative in materia di tutela ambientale e di salvaguardia del patrimonio storico, artistico e culturale. In particolare in merito alla tutela ambientale si fa riferimento alle disposizioni riguardanti la valutazione di impatto ambientale, significando già fin d'ora che le iniziative contenute nell'azione programmatica non implicano per loro natura particolari procedure connesse alle suddette valutazioni.

Inoltre gli interventi e le azioni proposti sono coerenti con le vigenti previsioni urbanistiche.

## **MANUTENZIONE SETTORE VIABILITA'**

Il Settore Viabilità evidenzia esigenze manutentive, dato il cattivo stato in cui versano molte strade comunali, per il miglioramento in funzione, soprattutto, dell'obiettivo della sicurezza sia per i tratti viari interni che esterni all'abitato non escludendo eventuale formazione di nuove piste ciclabili, marciapiedi e miglioramento delle piazze.

Nel contesto di questa programmazione possono definirsi accordi con l'Amministrazione Provinciale di Cuneo ed i Comuni limitrofi mirati all'attuazione di interventi manutentivi di strade.

L'attività manutentiva, potrà attuarsi, oltre che con specifici progetti, anche in economia, ai sensi di legge, per la sistemazione combinata strade/canali/opere d'arte pertinenti al sedime stradale nel rispetto, comunque delle vigenti disposizioni del codice della strada.

Tutto quanto sopra può costituire un complessivo importo di circa 90.000 Euro, reperibili al momento della redazione del bilancio.

Non si prevedono interventi specifici di viabilità per nuova costruzione o, comunque, non riconducibili alle indicate manutenzioni e ciò stante anche quanto ad oggi realizzato in

attuazione di precedenti programmi.

Nei limiti del possibile, coerentemente con le disponibilità finanziarie che si acquisiranno, il programma di manutenzione della rete viaria verrà posto in essere con i seguenti criteri di priorità:

- messa in sicurezza anche con la sistemazione di canali, siano essi irrigui o meno, adiacenti alle strade;
- rifacimento della pavimentazione stradale
- interventi sulle piazze del Centro Storico in particolare Piazza della Rossa e Piazza Regina Margherita nell'ambito del miglioramento dei "Percorsi Urbani"
- allargamento delle sedi stradali per il miglioramento del flusso veicolare e contestuale recupero di percorsi pedonali il tutto con l'obiettivo di garantire maggiore sicurezza;

Gli esposti criteri di priorità si assumono ed adottano in coerenza, comunque, con il dettato dal D.Lgs. 12.04.2006 n. 163

A solo titolo orientativo e senza alcuna pretesa esaustiva, già fin d'ora si precisa che saranno interessati alcuni tratti stradali del Concentrico e delle frazioni, come da specifiche perizie tecniche che seguiranno.

L'esposizione che precede è disposta ai fini programmatici e coerentemente con il citato D.Lgs. 12.04.2006 n. 163.

Si procederà alla sistemazione con allargamento e bitumatura di strade comunali dissestate, con rifacimento del manto bituminoso, sia nelle zone rurali che artigianali e residenziali, per un importo complessivo di €. 90.000,00, fondi reperibili al momento della redazione del bilancio con oneri di urbanizzazione

Saranno anche attuati interventi manutentivi e migliorativi della viabilità collinare e dei rii di raccolta e scarico della acque meteoriche in zona collinare con utilizzo di fondi derivanti dai Bim Val Maira e Val Varaita per un importo complessivo presunto di €. 45.000,00.

Si prevede altresì di continuare gli interventi di messa in sicurezza dei pedoni e ciclisti, con ulteriori lotti di piste ciclo-pedonali lungo le principali arterie stradali

Si prevede di proseguire nella sistemazione dell'area a servizi (parcheggi e verde) di Piazza Dante e Piazza Papa Giovanni Paolo II°, con interventi di predisposizione e preparazione per il futuro parco per un complessivo importo di circa 10.000 €, e fondi reperibili al momento della redazione del bilancio con oneri di urbanizzazione.

Gli interventi sulle piazze del Centro Storico come da progetto definitivo approvato con delibera di Giunta Comunale n. 31 del 11.03.2015, comprendete la valorizzazione del centro commerciale naturale "Percorso urbano del Commercio" - con riqualificazione viaria e miglioramento dell'illuminazione pubblica di Via Umberto I°, Piazza della Rossa, Via Roberto d'Azeglio e Piazza Regina Margherita nel Centro Storico; con la riqualificazione della pavimentazione, con realizzazione e miglioramento di aree pedonali in particolare nelle piazze della Rossa e Regina Margherita, oltre al miglioramento ed efficientamento dell'illuminazione artistica di Via Umberto I°, Piazza della Rossa, Via Roberto d'Azeglio e Piazza Regina Margherita; progetto che propone la sostituzione delle attuali lanterne SAP (vapori di sodio) con nuove alimentate a LED per abbattimento inquinamento luminoso e risparmio energetico, mentre per l'illuminazione dei portici, attualmente molto scarsa, si prevede la dotazione di un kit tipo "retrofit" per la trasformazione a LED delle attuali lanterne; progetto, redatto dall'Ufficio Tecnico Comunale, avente l'importo complessivo di €. 315.000,00

Progetto che viene riproposto nel 2016 per scorrimento, in quanto nel 2015 pur essendo

ammissibile, non ha ottenuto il finanziamento regionale per carenza di fondi, ed al momento non è certa la copertura della spesa.

## **SETTORE CONSERVAZIONE PATRIMONIO EDILIZIO ESISTENTE ANCHE CON INTERVENTI PER IL RISPARMIO ENERGETICO**

Sono previsti interventi in questo settore che riguardano azioni di modesta portata manutentivi consistenti in :

- interventi sull'impiantistica sportiva per adeguamento alle normative vigenti degli impianti sportivi e miglioramento degli stessi €. 10.000,00 con risorse proprie
- interventi per miglioramento delle infrastrutture frazionali €. 10.000,00 con risorse proprie derivanti dagli Oneri di urbanizzazione
- Si prevedono altresì interventi di manutenzione straordinaria e/o di adeguamento alle normative vigenti, per le infrastrutture pubbliche di proprietà comunale, da attuarsi in economia e/o a cottimo fiduciario, per un importo di €. 20.000,00 con risorse proprie derivanti dagli Oneri di urbanizzazione

Inoltre si specifica che quanto previsto tende anche a rispondere alle necessità di sicurezza di cui al D. Lgs. 81/2008 e s.m.i.

L'ordine di priorità assunto ed adottato è quello strettamente previsto dal D.Lgs. 12.04.2006 n. 163.

Infine vengono riproposti nel 2016 per scorrimento, in quanto nel 2015 pur essendo ammissibili, non hanno ottenuto il finanziamento regionale per carenza di fondi, ed al momento non è certa la copertura della spesa i progetti per le scuole e precisamente: Progetto per la ristrutturazione, miglioramento, messa in sicurezza, adeguamento ed efficientamento energetico della scuola media "G. Carducci" di Busca; con la totale sostituzione dei serramenti esterni del piano seminterrato mediante rimozione delle attuali finestre in ferro e vetro semplice, e sostituzione con nuovi serramenti isolanti in PVC e vetrate di sicurezza, realizzazione di isolamento termico delle facciate a nord dell'edificio principale con coibentazione a cappotto completo di finitura con rasatura in tinta; l'isolamento termico del solaio piano di tutti i locali di collegamento tra scuola e palestra, con posa di doppio strato isolante termico previa formazione di pendenze con calcestruzzo alleggerito, e successiva formazione di doppia guaina catramata per impermeabilizzazione del tetto piano; installazione sull'edificio principale e sulla palestra di "Linea Vita" necessaria per gli interventi "in sicurezza" di manutenzione dei tetti dell'intero complesso scolastico; tinteggiatura esterna della palestra e dei locali accessori annessi, l'efficientamento energetico con la realizzazione di un impianto fotovoltaico per autoconsumo da installare sul tetto, e la completa sostituzione dei corpi illuminanti del fabbricato principale, non più a norma, con nuovi ad alta efficienza energetica; predisposizioni impiantistiche elettriche ed idrauliche per controllo remoto dell'impianto termico come da progetto esecutivo approvato con delibera di Giunta Comunale n. 19 del 18.02.2015, per un importo di €. 300.000,00, con risorse reperibili per €. 20.000,00 con risorse proprie derivanti dagli OO.UU., e per €. 280.000,00 avanzando istanza di contributo alla Regione Piemonte ai sensi del bando, emesso in attuazione del Piano di cui al Decreto Interministeriale MEF/MIUR/MIT approvato in data 21.01.2015, con D.G.R. n. 15-978 del 02.02.2015,

Intervento di efficientamento energetico e la ristrutturazione della scuola elementare di Fr. Castelletto di Busca, con la totale sostituzione dei serramenti esterni mediante rimozione delle attuali finestre in ferro e vetro, e sostituzione con nuovi serramenti isolanti in PVC e vetrate di sicurezza, realizzazione di isolamento termico di tutte le facciate dell'edificio con coibentazione a cappotto completo di finitura con rasatura in tinta; l'isolamento termico dei solai interni con formazione di controsoffittatura in quadrotte con soprastante pannelli isolanti in lana di roccia; installazione sull'edificio di "Linea Vita", l'efficientamento energetico con la realizzazione di un impianto fotovoltaico per autoconsumo da installare sul tetto, e la completa sostituzione dei corpi illuminanti del fabbricato, non più a norma, con nuovi ad alta efficienza energetica; predisposizioni impiantistiche elettriche ed idrauliche per controllo remoto dell'impianto termico, nell'edificio progetto redatto dall'Ufficio Tecnico Comunale, con il supporto dell'Ing. Ezio Pellegrino di Cuneo per la progettazione degli impianti elettrici, come da progetto esecutivo approvato con delibera di Giunta Comunale n. 20 del 18.02.2015, per un importo di €. 185.000,00 con risorse reperibili per €. 15.000,00 con risorse proprie derivanti dagli OO.UU., e per €. 170.000,00 avanzando istanza di contributo alla Regione Piemonte ai sensi del bando, emesso in attuazione del Piano di cui al Decreto Interministeriale MEF/MIUR/MIT approvato in data 21.01.2015, con D.G.R. n. 15-978 del 02.02.2015,

## **MIGLIORAMENTO E POTENZIAMENTO IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE**

Evidenza esigenze manutentive di miglioramento in funzione, soprattutto, dell'obiettivo della sicurezza sia per i tratti viari interni che esterni all'abitato e miglioramento delle piazze.

In tal senso si precisa che sono in corso contatti con ditte private per le e verificare la possibilità di procedere con un project-financing per la completa gestione del servizio di illuminazione pubblica.

L'attività manutentiva, come sopra delineata, potrà attuarsi, oltre che con specifici progetti, anche in economia, ai sensi di legge, per la sistemazione combinata su incroci stradali ed aree pertinenziali al sedime stradale nel rispetto, comunque delle vigenti disposizioni del codice della strada.

Inoltre particolare riguardo sarà posto anche alla sicurezza con verifica della stabilità dei punti luce esistenti posati diversi anni or sono lungo le strade provinciali, con eventuale sostituzione di quelli che non danno sufficienti garanzie statiche, lavori già avviati negli scorsi anni e proseguiti con buoni risultati anche nel 2015.

Si prevede inoltre di proseguire nei lavori di risparmio energetico avviati nel passato che hanno già raggiunto interessanti risultati economici, con un impegno di €. 10.000,00 finanziabili con risorse proprie.

A solo titolo orientativo e senza alcuna pretesa esaustiva, già fin d'ora si precisa che saranno interessati alcuni tratti stradali del Concentrico e delle frazioni.

## **OPERE IGIENICO SANITARIE**

Gli interventi previsti in questo settore riguardano:

- realizzazione di un blocco di loculi nel Cimitero del Capoluogo sistemazione aree e vialetti mediante pavimentazioni, per una spesa di €. 95.000, attuabile con risorse derivanti da concessioni cimiteriali

## **CONSIDERAZIONI GENERALI**

Gli intenti programmatici esposti che si ritengono coerenti ai bisogni e alle necessità, possono trovare ulteriore dettaglio e definizione negli studi di fattibilità e nelle specifiche progettazioni.

Si prevedono altresì interventi di manutenzione straordinaria e/o di adeguamento alle normative vigenti, per le infrastrutture pubbliche di proprietà comunale, da attuarsi in economia e/o a cottimo fiduciario, per un importo di €. 20.000,00

Necessariamente verranno attuati secondo un graduale andamento compatibilmente con le disponibilità finanziarie e, quindi, non escludendo aggiornamenti e riconsiderazioni tempo per tempo necessari.

In tal senso il Programma si sostanzia nella presente relazione in quanto non sussistono interventi che per entità siano da riportare nelle schede che pertanto si omettono e rinviando l'indicazione delle disponibilità in sede di assetto del bilancio e approvazione definitiva.

Resta ferma ogni ulteriore iniziativa comunque attuabile e rientrante nei limiti dei 100.000 €. anche in economia.

Quanto esposto evidenzia interventi di modesta portata e tali da non implicare la definizione delle schede di cui alla normativa citata fermo restando ogni successivo eventuale aggiornamento.

## ***Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale***

Con riferimento alla deliberazione N. 142 del 5 novembre 2015 nella quale, ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 165/2001 anche a conferma di quanto contenuto in precedenti delibere, non risulta personale in soprannumero rispetto alla dotazione organica né in eccedenza in rapporto all'organizzazione ed erogazione di servizi e funzioni per i quali le risorse umane attualmente impiegate e programmate risultano assolutamente indispensabili.

Considerato che nel 2015 si è registrato il trasferimento con mobilità in uscita dal 25/03/2015 di n.1 dipendente di categoria D – Responsabile di Polizia Municipale - e dall'1/10/2015 la cessazione per pensionamento di n. 1 dipendente di categoria B3 – UT operaio – e dall'1/4/2016, ex delibera G.C. 106/2015 la cessazione per pensionamento di n. 1 addetto cat. D3 giuridico ufficio tecnico in merito alla quale si rimanda a successive programmazioni a seguito ulteriori valutazioni ed approfondimenti organizzativi.

Considerato altresì, che, per esigenze di contenimento della spesa di stabilire per il triennio 2016/2017/2018 il fabbisogno di personale a tempo indeterminato, anche sulla scorta del verificarsi di trasferimenti e cessazioni e fermi, come detto, i limiti e le condizioni della L. 190/2014 per la necessità di assorbimento del personale in soprannumero delle Province, come segue:

<b>ANNO 2016</b>
procedure di mobilità in entrata ex Legge 190/2014 per assorbimento personale in soprannumero delle Province nei limiti di legge e delle disponibilità finanziarie qualora entro il corrente anno 2015 non si concludessero le procedure di mobilità programmate con la citata delibera di Giunta Comunale 72/2015; in subordine procedure di mobilità in entrata ex art. 30 D.Lgs. 165/2001, con neutralità finanziaria (anche sulla scorta di determinazioni interpretative tra cui del dipartimento Funzione Pubblica con circolare 4/2008, Corte dei Conti sezioni riunite 59/2010, Corte dei Conti Lombardia 85/2015)
Copertura del posto resosi vacante dal 25/03/2015 per trasferimento con mobilità in uscita (n. 1 Cat. D responsabile di Polizia Municipale) Copertura del posto vacante per cessazione dall' 1/10/2015 di n. 1 personale Cat. B3 Ufficio Tecnico
<b>ANNO 2017</b>
Prosecuzione e completamento di quanto eventualmente non definito per il 2016 come sopra
<b>ANNO 2018</b>
Prosecuzione e completamento di quanto eventualmente non definito per il 2017 come sopra
Per il triennio, ricorrendone i presupposti, può farsi luogo anche alla stipula di contratti a tempo determinato e altre forme flessibili previste dalla Legge nei limiti del budget disponibile al 2009 nella misura di € 67.272,50 fermo quanto già in essere nonché all'acquisizione delle risorse umane con comando/distacco da altri enti ex art. 14 CCNL 22/01/2004 il tutto subordinatamente al rispetto delle norme tempo per tempo vigenti e di qualsiasi ordine e contenuto.

L'esposta programmazione non prevede aumento nel numero di addetti rispetto alla situazione precedente e per le già sopra indicate cessazioni e mobilità esterna tendenzialmente è presumibile il non incremento delle spese di personale;

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Si rileva infine che, salve comunque le specifiche professionalità è stabilita, ai sensi del D.Lgs. 165/2001, l'ampia flessibilità di mansioni di tutto il personale addetto e ciò per obiettivi di funzionalità ed efficienza e considerando, pertanto, non vincolante ma orientativa l'assegnazione di risorse umane alle varie posizioni e con riserva delle determinazioni periodiche come già disposte in passato da questo stesso organo (delibere di G.C. n. 102/2007, n. 134/2008, n. 137/2009, n. 140/2010, n. 148/2011, n. 137/2012, 146/2014) nonché dal Sindaco e dal Segretario Comunale.

<b>COMUNE</b>					
<i>Area Servizio</i>	<i>ex. Profilo Professionale</i>	<i>Posti in organico</i>	<i>Categoria Giuridica</i>	<i>Posti coperti</i>	<i>Posti vacanti</i>
<b>AREA AMMINISTRATIVA</b>					
Servizio Segreteria	Funzionario Responsabile	1	D3	0	1
	Istruttore Direttivo	2	D1	1	1
	Istruttore Amministrativo	5	C	4	1
	Collaboratore	3	B3	0	3
	Esecutore	0	B	0	0
	<b>SUB TOTALE</b>	<b>11</b>			<b>5</b>
Servizio Polizia Municipale	Funzionario Responsabile	1	D3	0	1
	Istruttore Direttivo	2	D1	0	2
	Istruttore Amministrativo	8	C	4	4
	Collaboratore	1	B3	0	1
	<b>SUB TOTALE</b>	<b>12</b>			<b>4</b>
Servizi Demografici	Funzionario Responsabile	1	D3	0	1
	Istruttore Direttivo	1	D1	0	1
	Istruttore Amministrativo	5	C	2	3
	Collaboratore	1	B3	1	0
	<b>SUB TOTALE</b>	<b>8</b>			<b>3</b>
<b>TOTALE AREA AMMINISTRATIVA</b>		<b>31</b>		<b>12</b>	<b>19</b>
<b>AREA CONTABILE</b>					
Servizio Ragioneria	Funzionario Responsabile Area	1	D3	0	1
	Istruttore Direttivo	1	D1	1	0
	Istruttore Amministrativo	2	C	1	1
Servizio Tributi	Istruttore Direttivo	1	D1	0	1
	Istruttore amministrativo	3	C	1	2
	Collaboratore	1	B3	0	1
<b>TOTALE AREA CONTABILE</b>		<b>9</b>		<b>3</b>	<b>6</b>

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

<b>AREA TECNICA MANUTENTIVA</b>	Funzionario	1	D3	1	0
	Istruttore Direttivo	2	D1	1	1
	Istruttore Amministrativo	4	C	2	2
	Istruttore tecnico	1	C	0	1
	Collaboratore Professionale	3	B3	1	2
	Esecutore	7	B	3	4
	Operatore	1	A	1	0
	<b>TOTALE AREA TECNICA</b>	<b>19</b>		<b>9</b>	<b>10</b>
<b>TOTALE COMUNE</b>		<b>59</b>		<b>24</b>	<b>35</b>

<b>CASA DI RIPOSO</b>					
	<i>ex. Profilo Professionale</i>	<i>Posti in organico</i>	<i>Categoria Giuridica</i>	<i>Posti coperti</i>	<i>Posti vacanti</i>
	Istruttore Direttivo	1	D1	0	1
	Istruttore amm.vo	1	C	1	0
	Esecutore	13	B	7	6
	Operatore	1	A	1	0
<b>TOTALE CASA DI RIPOSO</b>		<b>16</b>		<b>9</b>	<b>7</b>

<b>ISTITUZIONE COMUNALE CULTURALE</b>					
	<i>ex. Profilo Professionale</i>	<i>Posti in organico</i>	<i>Categoria Giuridica</i>	<i>Posti coperti</i>	<i>Posti vacanti</i>
	Istruttore Direttivo	3	D1	0	3
AL 50%	Istruttore amm.vo	1	C	0	1
<b>TOTALE ISTITUZIONE COMUNALE CULTURALE</b>		<b>4</b>		<b>0</b>	<b>4</b>

<b>RIEPILOGO</b>				
	<i>Posti in organico</i>		<i>Posti coperti</i>	<i>Posti vacanti</i>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>79</b>		<b>33</b>	<b>46</b>

## *Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

Il Piano delle alienazioni immobiliari è quello risultante dall'ultimo piano approvato con deliberazione n. G.C N.114 del 18/10/2014.

Gli immobili previsti in alienazione e/o in permuta, sono i seguenti:

- Edificio in Frazione S. Defendente adibito in precedenza a trattoria;
- Permuta di terreno in Area Ilotte tra la Soc. I Bastioni Snc. di Demaria Paolo e Allais Fabrizio come da deliberazione del C.C. del 23/12/2015, meglio dettagliato come allegato "A" della citata deliberazione.

## *Considerazioni Finali*

### **Modalità di rendicontazione di fine mandato del proprio operato da parte dell'Amministrazione comunale**

La modalità di rendicontazione deve rivolgersi all'insieme della programmazione dell'ente costituendone il momento di chiusura logico.

Quindi non si limiterà all'osservazione del solo profilo economico — finanziario (rendiconto di gestione), ma si occuperà di tutta l'attività dell'Ente.

Gradualmente si giungerà alla "diretta valutazione dell'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico" e, quindi, tipicamente a quello che si denomina controllo strategico. Detto controllo, previsto dall'art. 147-ter del d.lgs. 267/2000, così come modificato dal D.L. 174/2012, dovrà continuare ad essere attuato nel nostro ente anche per gli anni a venire .

Nell'Ente è vigente il Regolamento comunale per la disciplina dei controlli interni che disciplina la modalità di detto controllo.

Gli strumenti della pianificazione e della programmazione sono i seguenti:

- 1) la pianificazione strategica è fondata sulle linee programmatiche di mandato;
- 2) la programmazione strategica, prima basata sulla Relazione previsionale e programmatica, è ora basata sul Documento Unico di Programmazione che la sostituisce; è basata, inoltre, sul bilancio pluriennale e sugli altri documenti di programmazione triennale dell'ente (programma triennale dei lavori pubblici, programmazione triennale del fabbisogno di personale);
- 3) la programmazione annuale ed operativa si realizza con il bilancio annuale di previsione e con il PEG.

Oggetto del controllo strategico saranno quindi le scelte compiute in sede di Dup elaborate nel dettaglio nel Piano esecutivo di gestione annuale (PEG) con la traduzione in obiettivi di gestione e in corrispondenti risorse, in relazione alla loro idoneità, espressa in termini di efficacia e di efficienza, ad attuare gli strumenti programmatici superiori.

In merito al profilo della valutazione cosiddetta "in itinere", che comprende le attività di monitoraggio sullo stato di attuazione delle linee strategiche, è lo stesso principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio a stabilire: "Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico-finanziaria...", tenuto conto che gli effetti economico-finanziari propriamente detti delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella Sezione Operativa (infra) del DUP e negli altri documenti di programmazione.

Infine, si considerano momenti conclusivi dell'attività di controllo strategico la redazione e la pubblicazione, nel sito istituzionale dell'ente, della relazione di fine mandato, di cui all'art. 4 del d.lgs. 6 settembre 2011, n. 149 contenente la descrizione dettagliata delle principali attività normative e amministrative svolte nel periodo di governo dell'ente".

Da un punto di vista economico-finanziario, la rilevazione dei risultati della gestione è dimostrata annualmente dal Rendiconto di gestione, comprendente il conto del bilancio, il conto economico ed il conto del patrimonio. Al rendiconto va allegata una relazione illustrativa della Giunta sull'andamento della gestione finanziaria e patrimoniale e sui fatti economicamente rilevanti verificatisi nell'esercizio. Nella relazione sono espresse valutazioni di efficacia dell'azione condotta,

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

sulla base dei risultati conseguiti in rapporto ai programmi e ai costi sostenuti, e sugli scostamenti intervenuti rispetto alle previsioni.

Sotto uno specifico profilo gestionale, il rendiconto di gestione viene schematizzato mediante la predisposizione di modelli riassuntivi ed esemplificativi sul raggiungimento degli obiettivi dell'Ente, al fine di ampliare le informazioni fornite al Consiglio e alla cittadinanza sull'attività svolta e fornire uno strumento di orientamento e di guida al processo decisionale di programmazione e valutazione dei risultati conseguiti.

Nella fase di rendicontazione deve essere annoverata anche la Relazione sulla Performance, ovvero quel documento previsto dall'art. 10 del D. Lgs. 150/2009 da adottare ogni anno che "evidenzia a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi ed individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati ed alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti ed il bilancio di genere realizzato".

La Relazione avrà ad oggetto la performance dell'ente nel suo complesso.

Nella Relazione diventa centrale la realizzazione dell'analisi degli scostamenti, con report periodici che consentano un aggiornamento costante del Piano della Performance.

Una forma di rendicontazione "indiretta" viene assolta dalla funzione informativa realizzata con l'implementazione del portale istituzionale del comune.

L'aggiornamento dei siti e delle informazioni da esso veicolate a tutti gli utenti esterni non solo rappresenta un adempimento agli obblighi previsti dalla normativa sulla trasparenza (recentemente sistematizzata nel d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33), ma assume valenza strategica nel momento in cui i canali di comunicazione delle attività istituzionali con risvolti significativi per i cittadini e gli operatori economici del territorio, realizzati in modo mirato ed efficace, siano in grado di attivare modalità di partecipazione e di confronto.

Obiettivo fondamentale in è il buon funzionamento degli uffici e dei servizi erogati ai cittadini, con intenti di miglioramento ove possibile degli standard qualitativi attraverso l'utilizzo degli strumenti informatici, la qualificazione ed aggiornamento costante del personale.

In questo ampio contesto programmatico viene affermato il principio della massima partecipazione dell'amministrazione per l'incentivazione e la crescita dei valori sociali nell'interesse della collettività e a tale scopo, sono favorite tutte le utili iniziative nello spirito anche dei principi statutari;

Ai fini del controllo di gestione visto questo in termini di buon andamento e sotto l'aspetto formale dell'art. 198 del Dlgs. Vo 267, il riferimento sia finanziario che quali/quantitativo è sinteticamente riconducibile in linea di massima ai trend storici precedenti con i necessari e fisiologici scostamenti definibili dal competente organo in sede di dettaglio fermi restando gli assunti e i principi di efficacia efficienza economicità il tutto visto in un contesto temporale coerente con le previsioni di bilancio.

In quest'ambito si può far rilevare la continua attenzione nel proseguire i programmi e le opere previsti nel PGS in coerenza con le risorse di entrata disponibili, che comunque potranno subire variazione durante la fase di gestione in relazione a dati più aggiornati.

In ottemperanza all'art. 46 del D.Lgs N. 112/2008 convertito nella L. 133/2008 secondo cui il tetto di spese per gli incarichi di studio o ricerca consulenza e collaborazioni è pari a direttamente indicato nel bilancio di previsione e/o nelle sue variazioni, si fa rimando alle voci specifiche di riferimento e per quanto contenuto nell'apposito regolamento comunale approvato con deliberazione G.C. N.15 del 20/03/2008, dando atto che le iniziali previsioni di bilancio anno 2016 di Euro 1.500,00 Cap.140/14/1; Euro 5.000,00 Cap. 140/14/2; Euro 3.000,00 cap. 140/14/3, comunque suscettibili di variazioni in corso d'anno e di assestamento anche con PEG, sono riferite a prestazioni professionali, (legali, notarili ecc...) non configurandosi come spese di studio, ricerca o consulenza in senso stretto per le quali non vi è un valore di riferimento essendo la spesa del 2009 pari a zero.

## **Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

Questo stesso documento si collega agli elaborati di riferimento del bilancio annuale e pluriennale per le previste poste contabili.

Ai sensi del D.lgs. n. 196 del 30/06/2003 si dà atto che sono stati definiti ed adottati l'assetto regolamentare, come da delibera C.C. N. 65 del 22/11/2005 riguardante il trattamento di dati sensibili e giudiziari e s.m.i con C.C. N. 23/2006 e C.C. N. 12/2007, ed il DPS come da deliberazione della G.C. N. 164 del 29/12/2005 e successive modifiche ed integrazioni e che al riguardo è fatta riserva di necessari e successivi adeguamenti ed aggiornamenti che già fin d'ora qui si intendono richiamati ed acquisiti. Nel presente documento si fa rimando, quale anche atto periodico riconducibile alla regolamentazione degli uffici e degli assetti organizzativi ai sensi del D.Lgs. 165/2001, aggiornati con G.C. N. 52 del 13/04/2016 alle determinazioni di competenza della Giunta Comunale in merito alla dotazione organica ed alla programmazione del fabbisogno di personale, ex deliberazione G.C. N. 142 del 25/11/2015 di cui già fin d'ora, in questo ambito, si autorizza l'esecuzione ai sensi di legge tempo per tempo vigente coerentemente con le previsioni di bilancio.

Si conclude la presente relazione evidenziando che l'anno 2016 è il primo anno di operatività ai sensi del D.lgs. 118/2011 del presente documento che pertanto potrà essere oggetto di modifiche ed integrazioni in relazione alle effettive valutazioni e previsioni in aggiornamento.

In particolare verranno valutate in corso d'anno le possibilità dell'utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione per investimenti in relazione all'andamento effettivo delle entrate ed ai nuovi vincoli posti dal pareggio di bilancio.

Data 18/04/2016

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dr. Ivano Rotolone