
Comune di Casal Cermelli

Provincia di Alessandria

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2017 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.

Poiché il Comune di Casal Cermelli ha un popolazione pari a 1250 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. *semplificato*.

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

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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 (2017-2019) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2017), 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 2017 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 2017-2018-2019 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 2017 70 %
- Anno 2018 85%
- Anno 2019 100%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1272
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1239
Di cui :	maschi	n. 585
	femmine	n. 654
nuclei familiari		n. 514
comunità/convivenze		n. 2
1.1.3 – Popolazione all'1.1.14 (penultimo anno precedente)		n. 1240
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 3	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 28	
saldo naturale		n. -25
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 64	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 59	
saldo migratorio		n. 5
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-2014 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1220
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 75
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 88
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 145
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 601
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 311
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-2010</i> <i>Anno-2011</i> <i>Anno-2012</i> <i>Anno-2013</i> <i>Anno-2014</i>	Tasso 0,71 0,47 0,99 0,80 0,25
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno <i>Anno-2010</i> <i>Anno-2011</i> <i>Anno-2012</i> <i>Anno-2013</i> <i>Anno-2014</i>	Tasso 2,22 0,94 3,29 1,21 2,30
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 1300 n. 31/12/2018
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Nella media nazionale con tendenza da parte dei giovani a proseguire gli studi anche la maggiore Età in scuole superiori o istituti professionali. Aumenta anche il numero dei laureati e degli studenti universitari		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: Nella normalità ad eccezione di qualche famiglia che versa in condizioni di difficoltà economico-finanziarie.		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	23	23	23	23
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	25	25	25	25
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 5,00	n. 3 hq. 5,00	n. 3 hq. 5,00	n. 3 hq. 5,00_
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 542	n. 542	n. 542	n. 542
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	27	27	27	27
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	2850	2900	2910	2920
- industriale	200	198	196	195
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 30/04/2021 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

Un'Amministrazione vicina alle persone volta a mantenere efficiente, pulito e ordinato ciò che esiste e che è stato costruito negli anni, un paese dove sia possibile vivere, passeggiare ma soprattutto far crescere i propri figli.

Se come previsto per legge, dovessero partire le convenzioni per i servizi essenziali che prevedono un associazionismo obbligatorio per lo svolgimento di tutte le funzioni nei comuni con popolazione inferiore ai 5000 abitanti il comune è indirizzato ad associarsi con il limitrofo comune di Castellazzo Bormida con il quale i rapporti sono consolidati da anni.

Gli investimenti negli ultimi anni sono stati indirizzati verso il mantenimento e la conservazione dell'esistente in una realtà medio-piccola con una Frazione , giardini ed aree verdi di rilevante importanza, un centro sportivo con bocciodromo e campo sportivo con spogliatoi ed illuminazione, due cimiteri e un chilometraggio di strade importante nel concentrico da mantenere pulito ed efficiente.

Si sono svolte le elezioni comunali il cinque giugno 2016 e pertanto si riporta il programma di mandato della lista vincente:

IL COMUNE CHE VOGLIAMO IN 10 OBIETTIVI

1. Trasparenza – Il Comune come una casa di vetro

Miglioriamo l'informazione e la pubblicità delle sedute del Consiglio Comunale perché a Casal Cermelli tutti sappiano tutto quello che succede:

- affissione nell'albo pretorio degli ordini del giorno delle sedute del Consiglio Comunale e degli atti più significativi
- miglior uso del sito del Comune con più informativa e pubblicazione di tutti i regolamenti
- apertura di uno sportello di relazioni con i cittadini.

2. Sinergia – Il Comune in rete con gli altri enti territoriali

Miglioriamo le relazioni con le altre amministrazioni e lavoriamo per fare progetti insieme a loro, perché l'unione fa la forza:

- accordi e convenzioni con i Comuni limitrofi per la gestione di servizi di

comune interesse

- progetti e integrazioni con la Regione per il recupero di risorse economiche
- adesione a “Avviso pubblico”, la rete degli enti locali per la formazione civile contro le mafie.

3. Storia e tradizioni – il Comune difende il patrimonio storico e culturale

Difendiamo le nostre radici storiche e valorizziamo il patrimonio culturale e le testimonianze del nostro passato:

- indagine archeologica di Piazza Marconi per far riaffiorare alla memoria le antiche vestigia del paese
- riorganizzazione dell'archivio storico e protocollo di intesa con le Università di Alessandria, Torino e Genova per tesi di laurea e ricerche sui beni culturali materiali e immateriali di cui il nostro territorio è ricco
- sostegno e promozione delle ricorrenze religiose, riproposizione della festa patronale di Portanova e delle sagre e delle manifestazioni musicali dei locali gruppi folcloristici.

- **Sviluppo – il Comune sostiene l'economia locale**

In agricoltura, commercio e piccola di impresa costruiamo opportunità di lavoro sostenendo le produzioni locali e la cultura di impresa:

- elaborazione di un piano per la valorizzazione e incremento delle attività commerciali del paese
- consentire in zona agricola la possibilità di aprire locali di pubblico servizio (ristoranti e ricettività)
- creare opportunità e start up per la promozione turistica del paese e il ripopolamento del patrimonio edilizio rurale.
-

4. Tasse comunali – il Comune cambia rotta e le riduce

Facciamo l'opposto di quanto è avvenuto negli ultimi dieci anni, recuperiamo efficienza e eliminiamo gli sprechi:

- avvio di uno studio per ridurre l'addizionale dell'IRPEF che la maggioranza uscente ha quadruplicato
- ridurre le tasse comunali che riguardano l'agricoltura
- ridurre le tasse comunali sulle attività commerciali.

5. Urbanistica e lavori pubblici – Il Comune più bello e vivibile

Rinnoviamo l'urbanistica e la manutenzione perché Casal Cermelli faccia un salto di qualità e diventi sempre più bello e più vivibile:

- studio urbanistico per facilitare la viabilità
- valorizzazione di Piazza Marconi, nuova pavimentazione del centro storico, piano di recupero per gli edifici, sistemazione di Portanova e recupero della Piazza del Peso
- piano per la crescita di Portanova

6. Ambiente e territorio – Il Comune è attento al territorio e all'ambiente

L'ambiente e il territorio sono la nostra salute e la nostra vita ed è nostro fondamentale impegno difendere quello che abbiamo e impedire il degrado:

- manutenzione della riserva naturale dell'Orba d'intesa con il Parco fluviale del Po e dell'Orba per recuperare e valorizzare sentieri e percorsi ambientali
- potenziamento della raccolta differenziata e contrasto alle discariche abusive ricorrendo anche a sistemi di videosorveglianza
- monitoraggio e studi, con gli organismi preposti, dell'inquinamento del suolo, delle risorse idriche e dell'aria per prevenire danni alla salute e del rischio alluvioni.

7. Servizi sociali e cultura – il Comune mette al centro la persona

Una comunità sana e solidale è una comunità che cresce serenamente e che sta a noi garantire migliorando i servizi e sostenendo il volontariato:

- **per i più piccoli e l'età scolare**, creazione dell'elenco delle "mamme accoglienti" e avviamento di momenti di sostegno post scolastico, attività ludiche e del tempo libero, centri estivi
- **per i giovani costruzione attraverso il loro coinvolgimento di iniziative culturali e sportive**
- **per adulti e anziani**, con ASL e CISSACA, organizzazione di iniziative di informazione sulla salute, corsi di attività fisica adattata, supporto agli anziani soli.

8. Associazionismo – Il Comune favorisce le relazioni e gli scambi

Creiamo la possibilità di incontro sia fisica che virtuale, attraverso i nuovi mezzi di comunicazione, per valorizzare tutte le attività che, svolte assieme aiutano e divertono:

- valorizzazione di tutte le organizzazioni ed associazioni locali
- potenziamento delle sinergie che favoriscano la realizzazione di eventi e promuovano la partecipazione più ampia possibile

- attivazione di due punti WI-FI gratis e formazione diffusa per favorire la comunicazione in particolare coinvolgendo giovani e anziani.

9. Sicurezza – Il Comune vuole aumentare gli standard di sicurezza

Attrezziamoci per contrastare i rischi di sicurezza, evitare situazioni critiche e vivere tranquillamente la nostra quotidianità:

- installazione di un sistema di video sorveglianza efficace per prevenire furti, minacce e atti di violenza
- sicurezza stradale e controllo velocità a Casal Cermelli e Portanova
- organizzazione del gruppo di protezione civile con periodiche simulazioni di intervento in caso di eventi calamitosi.

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio rispecchia i seguenti elementi

Tiene conto di tutte le normative e gli indirizzi di governo sino ad ora noti cercando di sopperire alle continue riduzioni dei trasferimenti con contenimento e razionalizzazione della spesa cercando di garantire il maggior numero di servizi alla cittadinanza anche attraverso l'utilizzo del volontariato e delle sue associazioni presenti sul territorio. L'introduzione del patto di stabilità dal 2013, sino ad ora sempre rispettato, ha avuto un effetto importante sull'aumento della pressione fiscale e ha impedito l'assunzione di nuovi muti e la realizzazione di nuove opere impedendo pure l'eventuale utilizzo di un consistente avanzo di amministrazione.

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

E' un paese che è sempre stato a prevalente economia agricola con la presenza di diverse aziende alcune delle quali anche importanti e all'avanguardia nel settore orticolo, cerealicolo e di trasformazione dei prodotti agricoli. Esiste un'azienda per produzione di energia a biomasse che da lavoro a una ventina di persone e che concede tramite convenzione appositamente stipulata una contribuzione per sponsorizzazione di 50.000 euro annui al comune. Esistono tre cantieri per estrazione e commercio di materiale inerte (Ghiaia e sabbia) che attraversano da qualche anno momenti di difficoltà a causa della crisi del settore edilizio. Ci sono alcune imprese artigiane e piccoli negozi prevalentemente di generi alimentari, un bar, due circoli privati e due case di riposo che ospitano circa 80 ricoverati ciascuna.

Negli ultimi anni nonostante alcuni timidi cenni di ripresa quasi tutte le aziende hanno numerose difficoltà a sopravvivere e pertanto la domanda dei servizi pubblici a costi sostenibile è la richiesta principale che proviene dai cittadini e dalle aziende

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Come si può notare dagli indicatori di seguito indicati si cerca di dare il massimo con le risorse umani ed economiche disponibili grazie anche alla massima collaborazione tra l'amministrazione e il personale del comune cercando di mantenere servizi accettabili che possano soddisfare le esigenze della popolazione. Gli investimenti sono volti al mantenimento in efficienza di quanto realizzato.

- *Indicatori utilizzati* -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

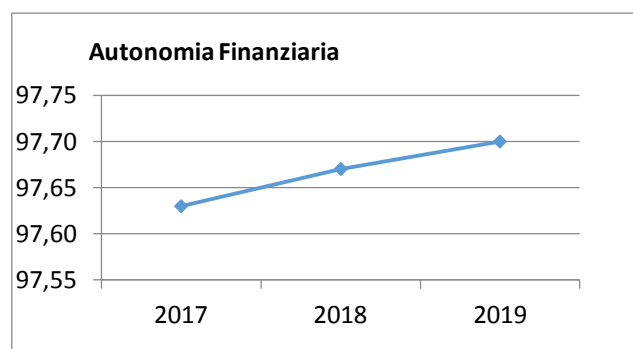
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

Autonomia Finanziaria	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u>	97,63 %	97,67 %	97,70 %
<u>Entrate Correnti</u>			

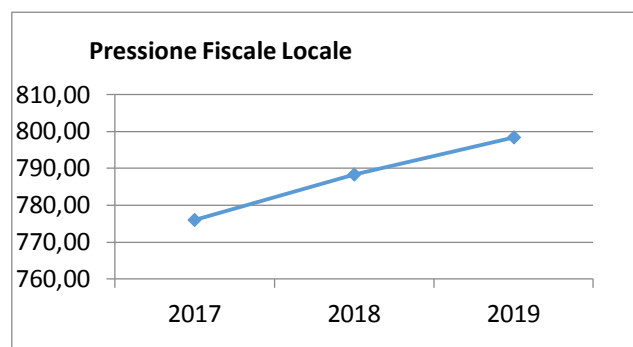


Come si può notare il comune ha un buon grado di autonomia finanziaria.

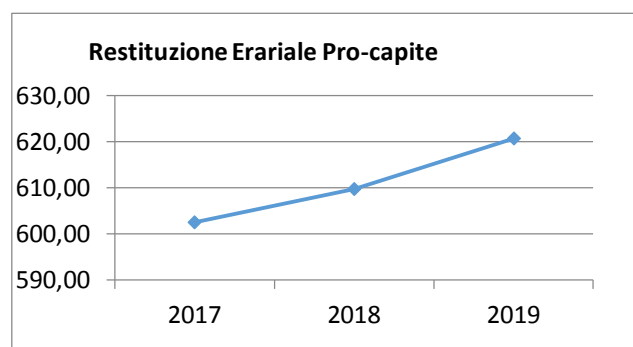
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 775,95	€ 788,35	€ 798,45



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 602,60	€ 609,71	€ 620,67

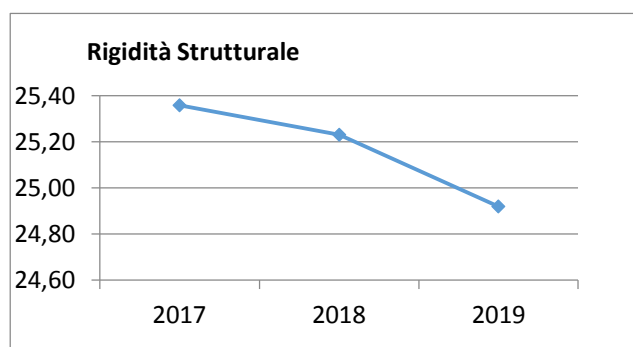


I dati suesposti indicano chiaramente la pressione fiscale locale e la restituzione erariale pro-capite

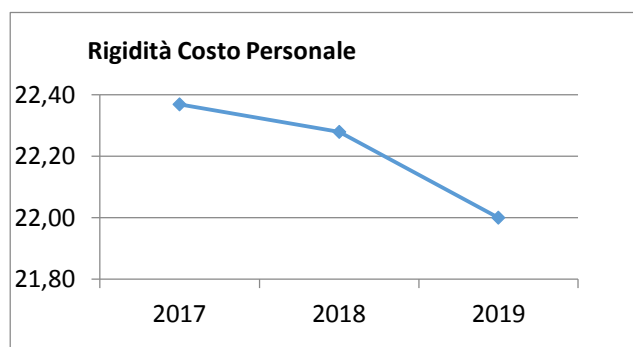
Rigidità del bilancio

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

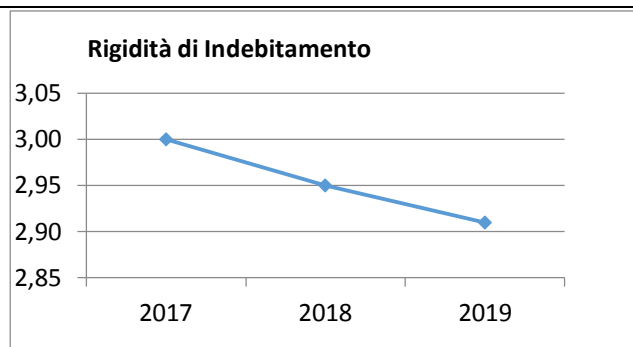
Rigidità strutturale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	25,36 %	25,23 %	24,92 %



Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	22,37 %	22,28 %	22,00 %



Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	3,00 %	2,95 %	2,91 %

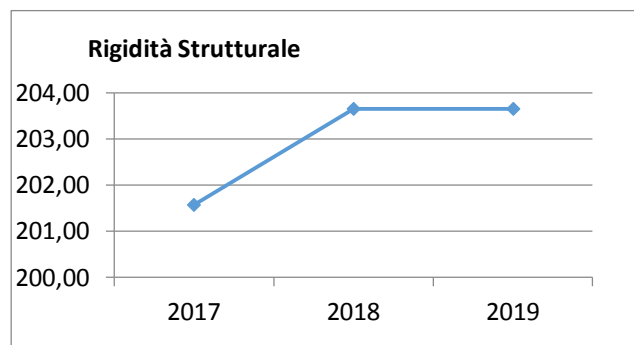


I dati evidenziano spese di personale non elevate e per rimborso di prestiti molto ridotte ma a queste vanno aggiunte una buona parte di spese fisse e ripetitive quali le utenze e per manutenzioni che incidono fortemente sulla rigidità del bilancio.

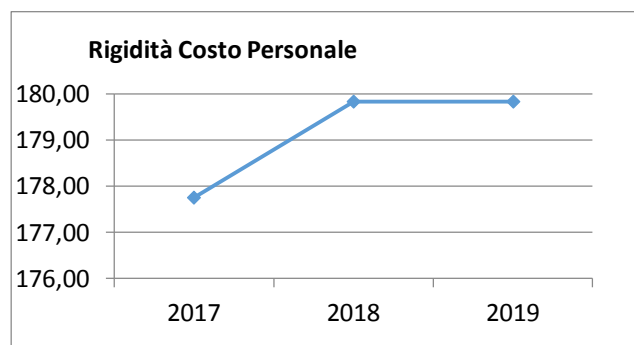
Grado di rigidità pro-capite

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

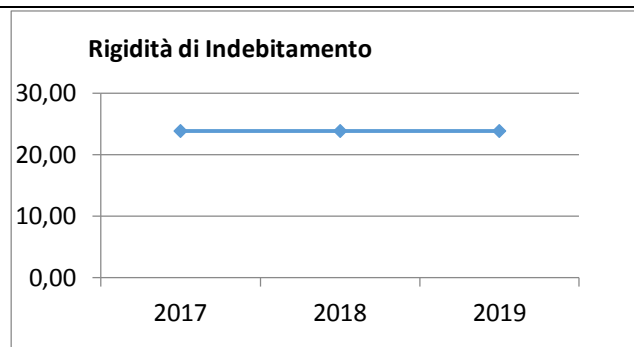
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	201,57 €	203,65 €	203,65 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	177,75 €	179,83 €	179,83 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	23,82 €	23,82 €	23,82 €

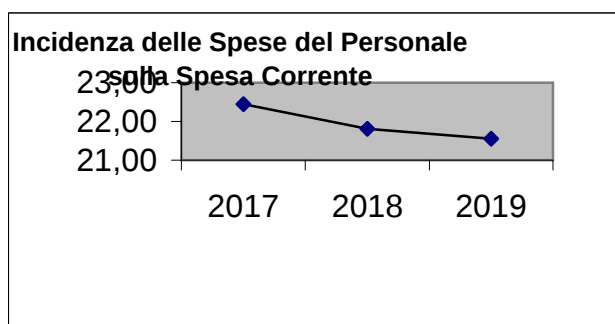


I dati suesposti evidenziano la rigidità pro-capite del bilancio.

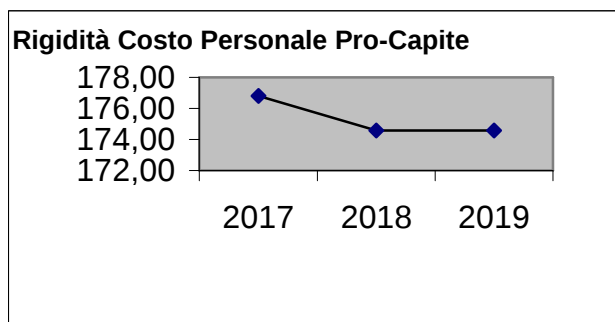
Costo del Personale

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

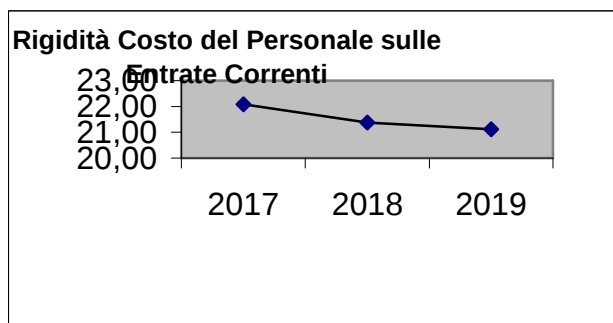
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	22,45 %	21,81 %	21,55 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	176,80 €	174,58 €	174,58 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	22,08 %	21,38 %	21,11 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici *I servizi vengono svolti principalmente direttamente o in convenzione e alcuni come ad esempio il servizio idrico integrato, il servizio socio assistenziale e la raccolta e conferimento rifiuti con organismi partecipati o consorziati.*

2)

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
	PESO PUBBLICO	SI	Gestione diretta

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

Come evidenziato nella tabella sottostante, anche per il fatto che questa amministrazione finirà il mandato nella primavera nel 2021, non sono previsti investimenti di rilevante importanza nel triennio in quanto la nuova amministrazione si è appena insediata anche in considerazione che il patto di stabilità impedisce sostanzialmente l'accesso al credito nonostante l'Ente ne abbia la possibilità. Sono previsti interventi di manutenzione di modesta entità con proventi da concessioni cimiteriali o oneri di urbanizzazione. La nuova amministrazione come fatto nel 2016 intende applicare quota dell'avanzo amministrazione per investimenti per la somma massima ammissibile in base alle disposizioni di legge. Inoltre ha chiesto un contributo alla Regione Piemonte per la riqualificazione e l'efficientamento dell'impianto di illuminazione del centro sportivo comunale . L'intervento sarà in parte cofinanziato dal comune

L'amministrazione sta predisponendo tre progetti da sottoporre a richiesta di finanziamento uno per gli impianti sportivi, uno per l'area ricreativa "La Pagliarella" e uno per la ristrutturazione del fabbricato che era sede delle ex scuole elementari di Casal Cermelli.

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:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5830 / 560 / 1	PALAZZO COMUNALE	25.000,00	0,00	25.000,00
8230 / 580 / 1	LAVORI STRADALI	25.840,00	22.604,16	3.235,84
8530 / 590 / 1	INTERVENTI CON PROVENTI ONERI URBANIZZAZIONE	4.000,00	0,00	4.000,00
	TOTALE:	54.840,00	22.604,16	32.235,84

Come si può notare dall'importo della colonna si tratta di interventi in fase di ultimazione e di modestissima entità

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Tariffe Servizi Pubblici

*(*** riportare i contenuti delle delibere che fissano le tariffe dei servizi a domanda individuale e dei tributi).*

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Asilo : non presente

Mensa : non presente

Sale riunioni : non presente

Pesa Pubblica : 1 euro a gettone

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti: non presente, il servizio viene effettuato con autobus di linea

Fiscalità Locale

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

*(*** riportare aliquote IMU, TASI, Pubblicità e tariffe TARI come da delibere) occorre tenere presente che con la legge di stabilità per il 2016 l'IMU e la TASI è stata abolita alle rime case e loro pertinenze ed è stata abolita l'IMU sui terreni agricoli coltivati da imprenditori agricoli o coltivatori diretti in regola con i versamenti contributivi INPS. Tali somme sono state stimate dallo stato e inserite nel fondo di solidarietà anche se in base ai dati comunicati dal Ministero il comune perde un gettito di circa 20.000,00 Euro.*

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4,00
Aliquota generale	8,60
Terreni agricoli	8,60
.....altre tipologie	8,60
Detrazione per abitazione principale	200,00

IUC – TASI

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati comprese (A1,A8, A9)	2,50	0
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0	0
Fabbricati rurali strumentali	1,00	1,00
Detrazione per ciascun figli a carico da 0-25 anni	50,00	0

IUC- TARI

<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	0,654	97,894
2 componenti	0,763	176,21
3 componenti	0,841	225,157
4 componenti	0,904	293,683
5 componenti	0,966	318,157
6 o più componenti	1,013	332,841

<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	0,807	1,197
102	Cinematografi e teatri	-	-
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	-	-
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	1,689	1,913
105	Stabilimenti balneari	1,273	1,913
106	Esposizioni, autosaloni	1,084	1,634
107	Alberghi con ristorante	3,06	4,540
108	Alberghi senza ristorante	2,156	3,232
109	Case di cura e riposo	2,458	3,686
110	Ospedale	-	-
111	Uffici, agenzie, studi professionali	2,849	4,282
112	Banche ed istituti di credito	1,462	2,201
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	2,799	4,199
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	3,833	5,732
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,	-	-
116	Banchi di mercato beni durevoli	-	-
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	2,622	3,914
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	2,622	3,914
119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	2,320	3,476
120	Attività industriali con capannoni di produzione	2,295	3,453
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	2,748	4,107

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	12,204	18,265
123	Mense, birrerie, amburgherie	9,178	13,730
124	Bar, caffè, pasticceria	9,178	13,730
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	4,438	6,644
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	5,232	7,827
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	15,280	22,892
128	Ipermercati di generi misti	-	-
129	Banchi di mercato genere alimentari	5,232	7,827
130	Discoteche, night club	-	-
131			
132			
G1			
G1			
G1			

Imposta Pubblicità

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

Tipo	1 anno	al mese
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	11,36	1,14
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,36	1,14
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	17,04	1,70
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	22,72	2,27

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

Tipo	1 anno
TARIFFA BASE	11,36205

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

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

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

	1 anno
Superfici fino a mq 1	33,05

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	33,05
---------------------------------------	-------

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

Per ogni giorno di esecuzione	2,07
-------------------------------	------

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.				
Superfici fino a mq 1	11,36	22,72	34,08	45,44
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	11,36	22,72	34,08	45,44
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	17,04	34,08	51,12	68,16
Superfici superiori a mq.8,5	22,72	45,44	68,16	90,88

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

Tariffa al giorno: € 49,58

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24,79

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

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € _2,07

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

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € _6,20

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.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

	Superfici inferiori a mq 1	Superfici superiori a mq 1
Tariffa per i primi 10 gg	1,03	2,07
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	1,34	2,69

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 : Minimo per ciascuna commissione 25,82

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Aliquota unica che passa dall' 8 al 7 per mille a partire dal 2017.

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	24.840,00	26.840,00	26.840,00
		cassa	29.796,39		
	2-Segreteria generale	comp	224.603,00	223.303,00	223.303,00
		cassa	250.923,53		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	9.000,00	9.000,00	9.000,00
		cassa	24.036,59		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	31.700,00	31.700,00	31.700,00
		cassa	47.179,02		
	6-Ufficio tecnico	comp	103.850,00	105.350,00	105.350,00
		cassa	117.963,13		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	44.089,00	44.889,00	44.889,00
		cassa	43.913,08		
	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	13.800,00	13.800,00	13.800,00
		cassa	22.047,76		
	Totale Missione 1	comp	451.882,00	454.882,00	454.882,00
		cassa	535.859,50		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	10.500,00	10.500,00	10.500,00
		cassa	17.683,20		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	10.500,00	10.500,00	10.500,00
		cassa	17.683,20		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	14.500,00	14.500,00	14.500,00
		cassa	19.200,80		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	30.115,83		
	Totale Missione 4	comp	25.500,00	25.500,00	25.500,00
		cassa	49.316,63		
	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	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	Totale Missione 5	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	25.200,00	25.200,00	25.200,00
		cassa	40.040,69		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	25.200,00	25.200,00	25.200,00
		cassa	40.040,69		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	12.044,16		
	3-Rifiuti	comp	223.651,00	224.735,00	226.435,00
		cassa	306.431,86		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	233.651,00	234.735,00	236.435,00
		cassa	318.476,02		
	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	103.000,00	98.000,00	98.000,00
		cassa	156.685,29		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	103.000,00	98.000,00	98.000,00
		cassa	156.685,29		
	1-Sistema di protezione civile	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	37.500,00	37.500,00	37.500,00
		cassa	46.627,45		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	11.000,00	16.000,00	16.000,00
		cassa	14.955,50		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	49.000,00	54.000,00	54.000,00
		cassa	62.082,95		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00
		cassa	1.500,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	60.517,46		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	48.859,27	60.804,73	71.725,77
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	56.859,27	68.804,73	79.725,77
		cassa	60.517,46		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	11.040,00	10.210,00	9.330,00
		cassa	11.040,00		
60-Anticipazioni finanziarie	Totale Missione 50	comp	11.040,00	10.210,00	9.330,00
		cassa	11.040,00		
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	974.132,27	989.331,73	1.001.072,77
		cassa	1.259.201,74		

Sono riportate esattamente le previsioni del bilancio triennale nella tabella sopra esposta.

***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

Si precisa che non si prevede al momento alienare alcun bene di quelli ricompresi nel patrimonio dell'Ente

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali	1.069.947,20	1.069.947,20	19.230,10	0,00		29.964,99	1.059.212,31
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	35.525,13	35.525,13	0,00	0,00			35.525,13
3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile)	226.796,92	226.796,92	14.463,77	0,00		10.049,79	231.210,90
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
5) Fabbricati (patrimonio disponibile)	535.118,52	535.118,52	0,00	0,00		25.351,73	509.766,79
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
6) Macchinari, attrezzature e impianti	47.807,29	47.807,29	0,00	0,00		9.020,43	38.786,86
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
7) Attrezzature e sistemi informatici	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
8) Automezzi e motomezzi	10.880,00	10.880,00	0,00	0,00		2.720,00	8.160,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
9) Mobili e macchine d'ufficio	8.424,31	8.424,31	0,00	0,00		0,00	8.424,31
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile)	27.698,48	27.698,48	0,00	0,00		0,00	27.698,48
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00				0,00		0,00
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
Totale		1.962.197,85	33.693,87	0,00	0,00	77.106,94	1.918.784,78

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:

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	28.331,00	25.000,00	25.000,00
	- OO.UU. :	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	- Concessione Loculi :	18.331,00	15.000,00	15.000,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	20.000,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	20.000,00	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
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Come si può notare, sono solo previsti finanziamenti da concessioni cimiteriali e oneri di urbanizzazione oltre a un contributo ancora da confermare da parte della Regione Piemonte.

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:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo Debito (+)	282.977,94	249.460,32	213.895,37	183.369,07	164.639,07	145.079,07
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	33.510,03	35.564,95	30.526,30	18.730,00	19.560,00	20.440,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)	-7,59					
Totale fine anno	249.460,32	213.895,37	183.369,07	164.639,07	145.079,07	124.639,07
Nr. Abitanti al 31/12	1220	1234	1235	1235	1235	1235
Debito medio x abitante	204,47	173,33	148,48	133,31	117,47	100,92

	Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	13.355,21	11.349,00	12.485,30	11.040,00	10.210,00	9.330,00
Quota capitale	33.510,03	35.564,95	30.526,30	18.730,00	19.560,00	20.440,00
Totale fine anno	46.865,24	46.913,95	43.030,00	29.770,00	29.770,00	29.770,00

	Tasso medio indebitamento					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento inizio esercizio	282.977,94	249.460,32	213.895,37	183.369,07	164.639,07	145.079,07
Oneri finanziari	13.355,21	11.349,00	12.485,30	11.040,00	10.210,00	9.330,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,71%	4,55%	5,84%	6,02%	6,21%	6,43%

	Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	13.355,21	11.349,00	12.485,30	11.040,00	10.210,00	9.330,00
Entrate correnti	1.020.372,22	992.433,71	1.111.500,00	1.074.306,00	1.093.731,00	1.106.291,00
% su entrate correnti	1,31 %	1,14 %	1,12 %	1,03 %	0,93 %	0,84 %
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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		492.240,54		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	17.750,00	14.950,00	14.950,00
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>	(+)	993.443,27 0,00	1.008.941,73 0,00	1.021.562,77 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	(-)	974.132,27 14.950,00 48.859,27	989.331,73 14.950,00 60.804,73	1.001.072,77 14.950,00 71.725,77
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>	(-)	18.730,00 0,00	19.560,00 0,00	20.440,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		18.331,00	15.000,00	15.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	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	(-)	18.331,00	15.000,00	15.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	25.000,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	30.000,00	10.000,00	10.000,00
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	(+)	18.331,00	15.000,00	15.000,00
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>	(-)	73.331,00 0,00	25.000,00 0,00	25.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	492.240,54
Entrata	(+)	1.619.102,74
Spesa	(-)	1.619.102,74
Differenza	=	492.240,54

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

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

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CONSORZIO ALESSANDRINO RIFIUTI	Gestione raccolta rifiuti solidi urbani	2,04
CISSACA	Servizi socioassistenziali	1,00

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
A.T.O 6 Alessandrino	Gestione acque potabili	0,10

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
AMAG SPA	Servizio Idrico Integrato	0,000006
ARAL SPA	Conferimento e trattamento rifiuti	0,18

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
MENSA SCOLASTICA con CASTELLAZZO BORMIDA capo convenzione	Mensa scolastica	
SERVIZIO DI POLIZIA con Castellazzo Bormida	Servizio di Vigilanza	
PROTEZIONE CIVILE con Castellazzo Bormida	Servizi di protezione civile	
CONVENZIONE DI SEGRETERIA concapo convenzione BASALUZZO	Segretario Comunale	
Convenzione Servizi Amministrativo/Finanziari Comune capo Convenzione	Ragioneria e tributi	

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 11,00		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n°_0	* Fiumi e Torrenti n° 1	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 22	* Comunali Km. 25
* Vicinali Km. 38	* Autostrade Km. 0	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	X	–
* Piano reg. approvato	X	–
* Progr. di fabbricazione	–	X
* Piano edilizia economica e popolare	–	X
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	–	X
* Artigianali	–	X
* Commerciali	–	X
* Altri strumenti (specificare)		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no X		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) ____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	17.750,00	17.750,00	14.950,00	14.950,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	25.000,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	30.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		previsione di cassa	315.725,86	492.240,54		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	97.959,57	previsione di competenza	770.900,00	753.253,00	762.137,00	775.837,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	0,00	previsione di cassa	852.028,51	851.212,57		
			previsione di competenza	23.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	231.557,62	previsione di cassa	23.544,93	23.500,00		
			previsione di competenza	337.100,00	216.690,27	223.304,73	222.225,77
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	27.142,28	previsione di cassa	493.368,76	448.247,89		
			previsione di competenza	37.648,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.000,00	previsione di cassa	100.648,00	57.142,28		
			previsione di competenza	218.000,00	238.000,00	238.000,00	238.000,00
			previsione di cassa	219.000,00	239.000,00		
	TOTALE TITOLI	357.659,47	previsione di competenza	1.387.148,00	1.261.443,27	1.256.941,73	1.269.562,77
			previsione di cassa	1.688.590,20	1.619.102,74		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	357.659,47	previsione di competenza	1.434.898,00	1.304.193,27	1.271.891,73	1.284.512,77
			previsione di cassa	2.004.316,06	2.111.343,28		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Non sono previste accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

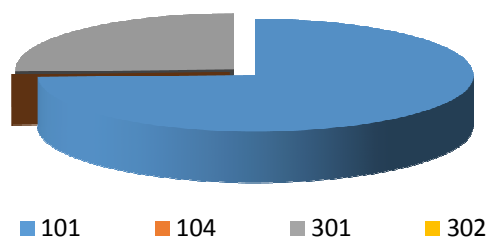
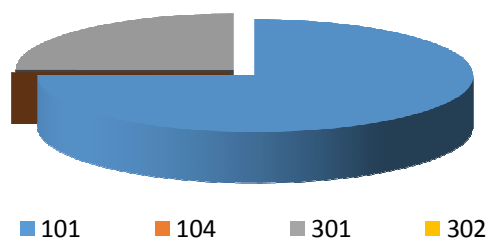
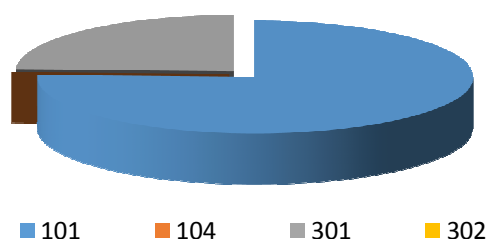
Non è prevista anticipazione di cassa

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Sono previste quelle obbligatorie per legge per ritenute previdenziali e fiscali ai dipendenti, fiscali agli autonomi, sindacali, per cauzioni e depositi contrattuali, per la gestione dell'economato e per entrate conto terzi in particolar modo Tefa Provincia su tassa rifiuti e Spleet Payment su fatture con Iva Istituzionale.

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	560.938,00	572.137,00	585.837,00
		cassa	649.896,68		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	192.315,00	190.000,00	190.000,00
		cassa	201.315,89		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	753.253,00	762.137,00	775.837,00
		cassa	851.212,57		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****IUC: IMU E TASI**

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Le aliquote deliberate sono evidenziate all'apposito paragrafo tributi e tariffe dei servizi pubblici nella sezione strategica

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Dal 2017 è stata applicata l'aliquota del sette per mille.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Le aliquote deliberate sono evidenziate all'apposito paragrafo tributi e tariffe dei servizi pubblici nella sezione strategica

RISCOSSIONE COATTIVA

Viene effettuata avvalendosi dei Equitalia Nord SPA fino a soppressione e poi sarà affidata alla nuova Agenzia .

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2017	2018	2019
ICI/IMU	9.000,00	8.000,00	8.000,00
TASI	4.000,00	3.000,00	3.000,00
TARSU/TARES	2.150,00	2.000,00	2.000,00
ALTRE			

T.O.S.A.P.

Le principali entrate derivano dai pagamenti delle occupazioni delle occupazioni sotterranee o da quelle aeree, non pagano i passi carrai e si incassa qualche somma da occupazione temporanee.

TARSU-TARES-TARI

Le aliquote deliberate sono evidenziate all'apposito paragrafo tributi e tariffe dei servizi pubblici nella sezione strategica

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Le aliquote deliberate sono evidenziate all'apposito paragrafo tributi e tariffe dei servizi pubblici nella sezione strategica

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo *stima sulla base della normativa vigente*

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : CERMELLI GIAN FRANCO

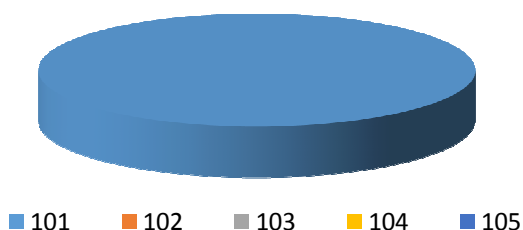
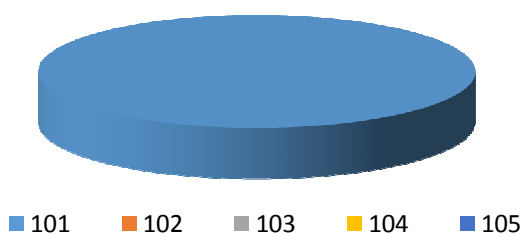
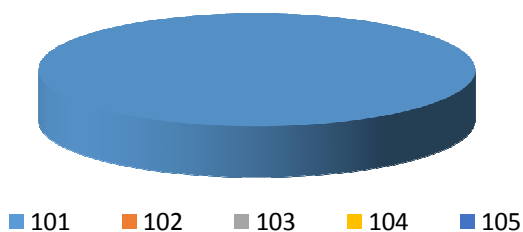
Responsabile TARSU-TARES-TARI: CERMELLI GIAN FRANCO

Responsabile Tassa occupazione spazi: CERMELLI GIAN FRANCO

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: **CERMELLI GIAN FRANCO**

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

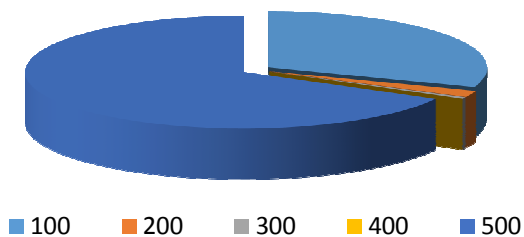
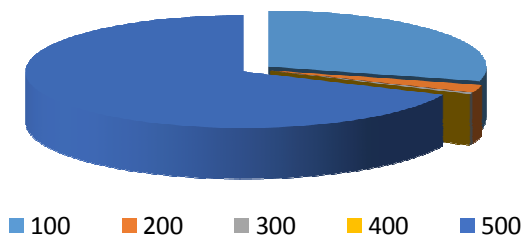
Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	23.500,00	23.500,00	23.500,00
		cassa	23.500,00		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	23.500,00	23.500,00	23.500,00
		cassa	23.500,00		

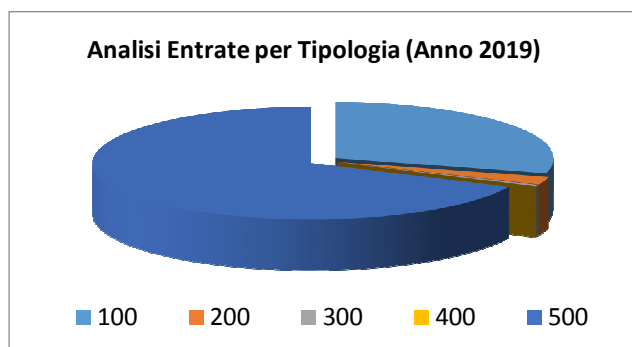
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)**

Sono stimati sulla base delle notizie in possesso al momento attuale e la maggior parte deriva da contribuzione dello stato per il fondo sviluppo investimenti e da altri contributi statali di minore entità.

Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	66.331,00	65.000,00	65.000,00
		cassa	71.192,06		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	4.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.392,32		
300	Interessi attivi	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	145.359,27	152.304,73	151.225,77
		cassa	370.663,51		
TOTALI TITOLO		comp	216.690,27	223.304,73	222.225,77
		cassa	448.247,89		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**



PROVENTI SERVIZI

Unico servizio a domanda individuale gestito direttamente è il peso pubblico con la vendita del gettone da parte del comune a 1 euro ciascuno. Sono previste entrate per euro 1.000 e spese per 1.500 euro con copertura del 66,67%.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

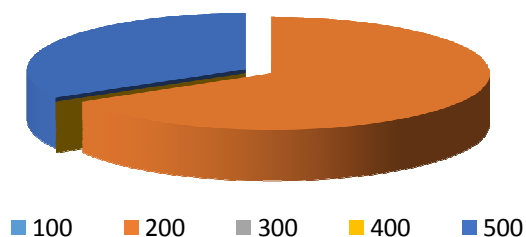
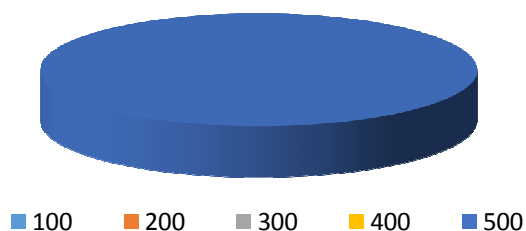
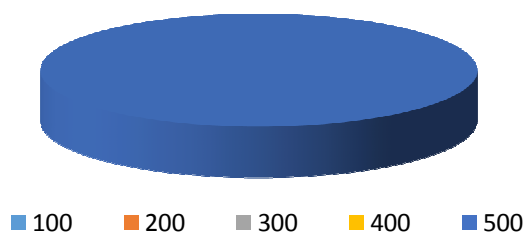
Sono previsti gli introiti degli affitti dei due uffici postali, uno nel concentrico e uno nella frazione. Inoltre il comune ha come introito per la concessione della rete del gas di un contributo legato al consumo annuo del gas di circa 18.000 Euro annui più IVA e incassa dall'H3G per la concessione dell'installazione di un antenna un corrispettivo annuo previsto in 17.000 Euro più IVA.

PROVENTI DIVERSI

Nei proventi diversi sono previsti fra l'altro i rimborsi per l'utilizzo in convenzione del personale di questo comune presso altri enti per un ammontare di circa 30.000,00 Euro, un rimborso dall'AMAG per la quota ammortamento mutui per fognatura, acquedotto e depurazione per euro 8.008,29 e un contributo dalla ditta Bioland SRL di Euro 50.000 annui.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	20.000,00	0,00	0,00
		cassa	47.142,28		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	10.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	30.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	57.142,28		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)**

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Al momento non sono previsti contributi per finanziamento investimenti

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Non sono previste entrate da alienazioni beni materiali e immateriali per il triennio 2016-2018

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard e sono previsti 10.000 oneri di urbanizzazione.

*(*** Riportare il trend previsionale ed eventuali commenti che ne giustificano l'andamento)*

Oneri di Urbanizzazione	2017	2018	2019
Parte Corrente	0	0	0
Investimenti	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			0,00	0,00	0,00
			0,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 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. Non è previsto alcun importo in quanto non si prevede accensione di mutui.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Nel titolo VI sono vengono 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.

Attualmente non ci sono importi in quanto non sono previste accensioni di prestiti

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00
	TOTALI TITOLO	comp cassa	0,00 0,00	0,00	0,00

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

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

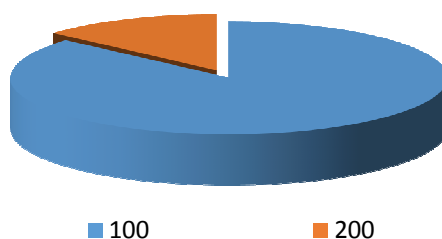
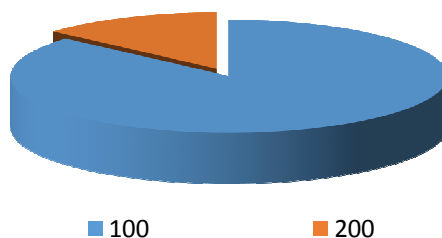
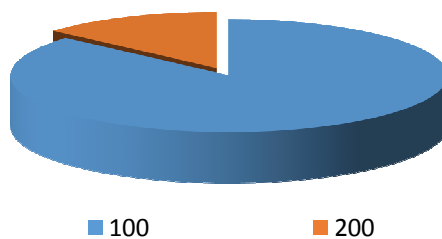
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) 1.020.372,22

Limite 3/12 255.093,05

Non sono previste nel triennio anticipazioni dicassa

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Entrate per partite di giro	comp	206.000,00	206.000,00	206.000,00
		cassa	207.000,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	32.000,00	32.000,00	32.000,00
		cassa	32.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	238.000,00	238.000,00	238.000,00
		cassa	239.000,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)**

Sono previste entrate e uscite per partite di giro essenzialmente per ottemperare agli obblighi di legge.

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne) ove sono riportate correttamente le aliquote in vigore .

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (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	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	690.003,03
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	44.142,03
3) Entrate extratributarie (titolo III)	258.288,65
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	992.433,71
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	99.243,37
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	11.040,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
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	88.203,37
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	183.369,07
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	183.369,07
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Non si prevede di assumere nuovi mutui nel triennio 2017-2019

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>

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 2017-2019 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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	476.882,00	454.882,00	454.882,00
		di cui già impegnato	25.000,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	14.950,00	14.950,00	14.950,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	560.859,50		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	10.500,00	10.500,00	10.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	17.683,20		
		previsione di competenza	25.500,00	25.500,00	25.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	49.316,63		
		previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	5.000,00		
		previsione di competenza	55.531,00	25.200,00	25.200,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	70.371,69		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	14.000,00		
		previsione di competenza	233.651,00	234.735,00	236.435,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	318.476,02		
		previsione di competenza	108.000,00	109.000,00	109.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	187.525,29		
		previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	1.000,00		
		previsione di competenza	52.000,00	58.000,00	58.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	65.082,95		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	1.500,00	1.500,00	1.500,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.500,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti		previsione di competenza	56.859,27	68.804,73	79.725,77
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	60.517,46		
Missione 50	Debito pubblico		previsione di competenza	29.770,00	29.770,00	29.770,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	29.770,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi		previsione di competenza	238.000,00	238.000,00	238.000,00
			di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	238.000,00		
	TOTALI MISSIONI		previsione di competenza	1.304.193,27	1.271.891,73	1.284.512,77
			di cui già impegnato	25.000,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vinc.	14.950,00	14.950,00	14.950,00
			previsione di cassa	1.619.102,74		
	TOTALE GENERALE SPESE		previsione di competenza	1.304.193,27	1.271.891,73	1.284.512,77
			di cui già impegnato	25.000,00	0,00	0,00
			di cui fondo plur. vinc.	14.950,00	14.950,00	14.950,00
			previsione di cassa	1.619.102,74		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

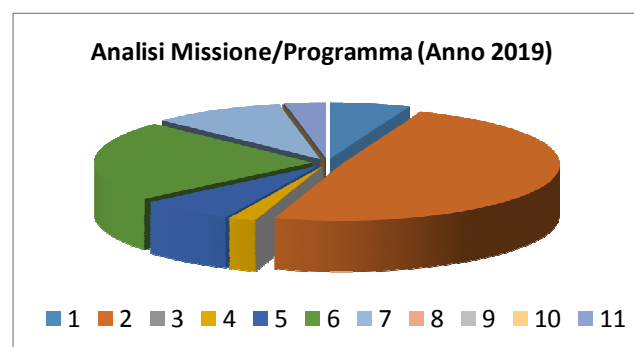
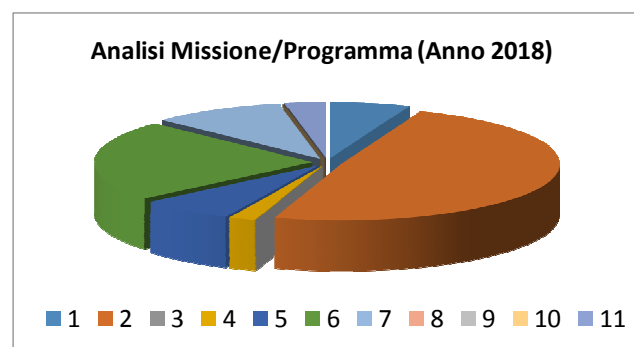
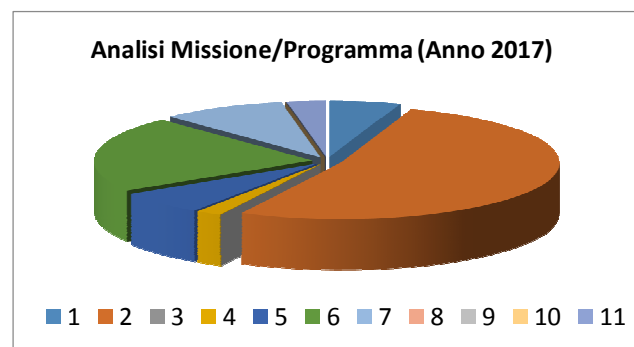
“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

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:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	24.840,00	26.840,00	26.840,00	_CERMELLI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.796,39			
2	Segreteria generale	comp	249.603,00	223.303,00	223.303,00	CERMELLI
		fpv	6.800,00	6.800,00	6.800,00	
		cassa	275.923,53			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	0,00	0,00	0,00	CERMELLI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	9.000,00	9.000,00	9.000,00	CERMELLI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.036,59			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	31.700,00	31.700,00	31.700,00	BOVONE_
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	47.179,02			
6	Ufficio tecnico	comp	103.850,00	105.350,00	105.350,00	BOVONE
		fpv	6.150,00	6.150,00	6.150,00	
		cassa	117.963,13			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	44.089,00	44.889,00	44.889,00	BERTIN
		fpv	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		cassa	43.913,08			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	BERTIN
		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	13.800,00	13.800,00	13.800,00	CERMELLI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.047,76			
TOTALI MISSIONE		comp	476.882,00	454.882,00	454.882,00	
		fpv	14.950,00	14.950,00	14.950,00	
		cassa	560.859,50			



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

Appartengono alla missione il segretario comunale consorziato con altri cinque comuni (Bosco Marengo, Sezzadio, Basaluzzo, Castelspina e Quargnento) con Basaluzzo capo convenzione. La quota a carico di questo comune è del 16,67%. A partire da ottobre 2016 ci sarà un segretario a scavalco in attesa di sottoscrivere nuova convenzione. Un dipendente con qualifica D4 Responsabile del servizio Finanziario e Tributi convenzionato con il comune di Borgoratto che rimborsa il 20% dello stipendio in godimento. Un D2 Part Time al 50% Responsabile dell'ufficio Tecnico. Un C4 addetto ai servizi demografici e commercio che andrà in pensione il 31/10/2016 e sul quale non sono ancora state prese decisioni per l'eventuale sostituzione ed un B3 utilizzato in parte come messo e in parte come operaio addetto alla pulizia e manutenzione delle strade e del patrimonio comunale. Una dipendente C2 in convenzione con il comune di Borgoratto Alessandrino che rimborsa 1/6 dello stipendio in godimento. Questa convenzione a seguito del pensionamento del dipendente di qualifica sarà interrotta il 1 settembre 2016. In dotazione i dipendenti hanno macchine d'ufficio, fotocopiatrici, computers e una FIAT Punto utilizzata dal messo e dall'Ufficio Tecnico.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati compatibilmente con le risorse disponibili

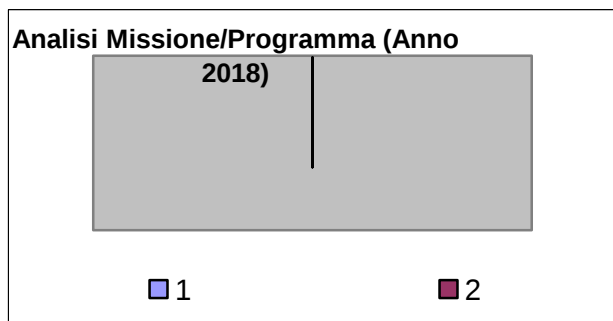
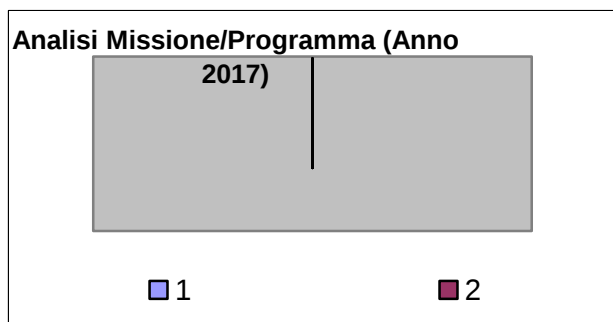
Missione 2 - Giustizia

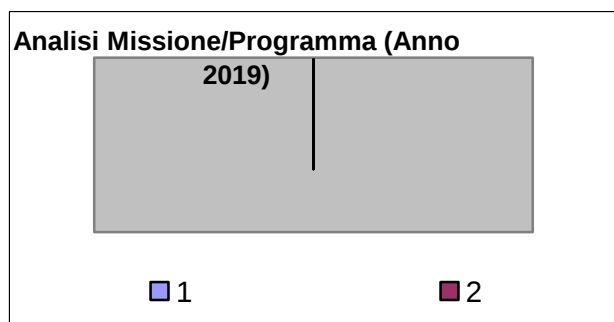
La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			





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

Considerate le dimensioni dell'Ente questa missione non viene utilizzata .

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

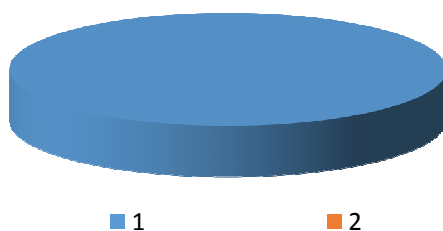
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

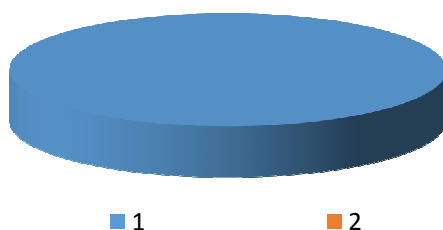
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

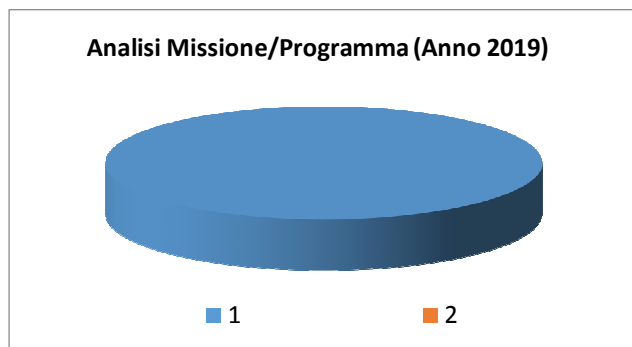
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	10.500,00	10.500,00	10.500,00	GIRIBALDI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.683,20			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	10.500,00	10.500,00	10.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.683,20			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





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

I servizio viene svolto in convenzione dal personale del comune di Castellazzo Bormida . Inoltre il comune ha attuato da anni un monitoraggio notturno del territorio avvalendosi dell'Associazione dei Carabinieri in Pensione di Acqui Terme.

Le scelte della missione tendono a finalizzare le esigenze dei cittadini nel campo del servizio di polizia municipale basato essenzialmente sul servizio di vigilanza e sul controllo della circolazione stradale.

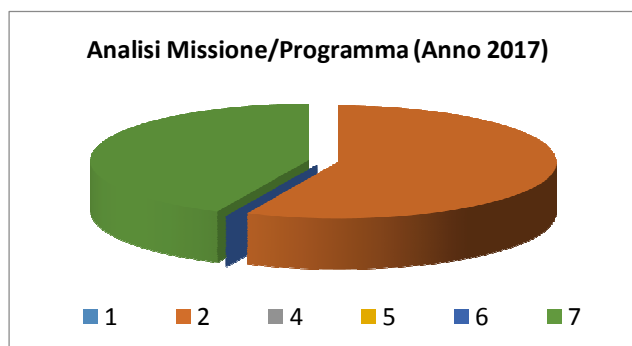
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

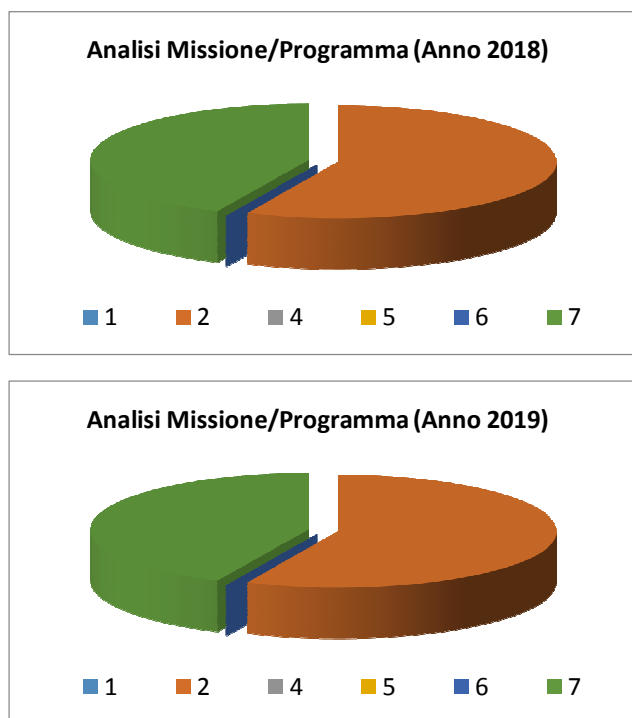
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma				Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	14.500,00	14.500,00	14.500,00	_CERMELLI	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	19.200,80				
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	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
7	Diritto allo studio	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	CERMELLI	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	30.115,83				
TOTALI MISSIONE		comp	25.500,00	25.500,00	25.500,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	49.316,63				





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

Da anni ormai sul territorio comunale non esistono più le scuole elementari e i bambini per la maggior parte confluiscano presso le scuole elementari e medie di Castellazzo Bormida, ed in misura minore presso quelle di Alessandria, Bosco Marengo Frugarolo e Predosa.

La missione si prefigge di garantire essenzialmente i servizi di trasporto scolastico e della mensa scolastica e a tale scopo sono state stipulate convenzioni con il limitrofo comune di Castellazzo Bormida. Il trasporto scolastico viene garantito a mezzo di autobus di linea della ditta Arfea e il comune paga direttamente alla ditta gli abbonamenti previa richiesta di una contribuzione da parte degli utenti di circa la metà del prezzo dell'abbonamento.

Sostanzialmente la missione tende a soddisfare le esigenze dei cittadini nel campo dei servizi riguardanti l'istruzione primaria.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

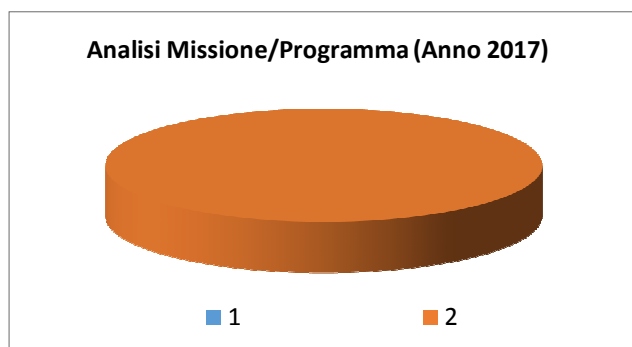
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

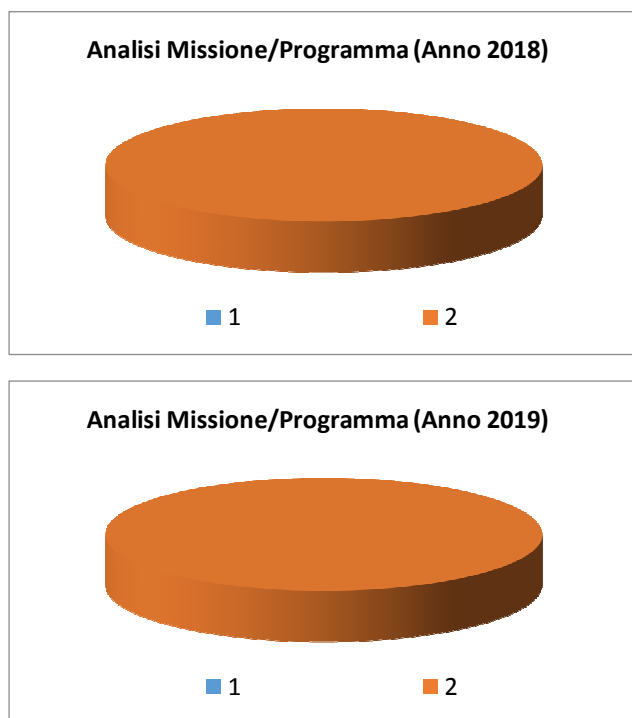
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	CERMELLI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			





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

Il programma tende a valorizzare iniziative in campo culturale e a mantenere l'apertura settimanale della biblioteca civica comunale grazie a un gruppo di volontari "Insieme per leggere".

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	55.531,00	25.200,00	25.200,00	BOVONE
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.371,69			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	55.531,00	25.200,00	25.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.371,69			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

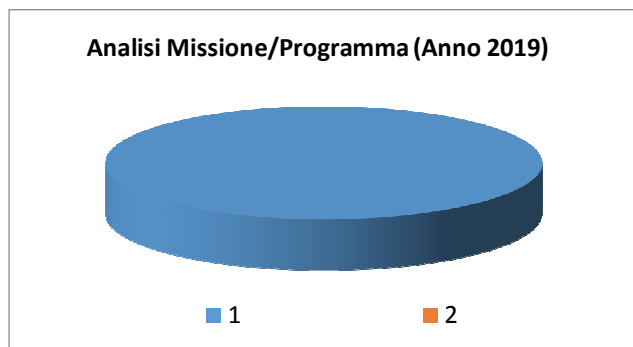


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2



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

La missione tende alla conservazione delle aree sportivo/ricreative di proprietà. Il campo sportivo comunale con i relativi spogliatoi è dato in gestione alla ASD Polisportiva Casal Cermelli, mentre il Bocciodromo alla Bocciofila Casal Cermelli. La struttura ricreativa di via Ovada è gestita prevalentemente dalla locale Pro Loco Casal Cermelli.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp 0,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 0,00			
TOTALI MISSIONE		comp 0,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 0,00			

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

La missione non è utilizzata non trattandosi di un comune turistico.

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	BOVONE
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.000,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.000,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

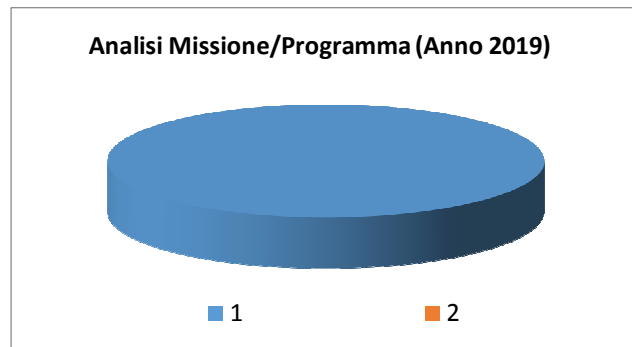


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2



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

La missione tende a garantire i *servizi delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio.*

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

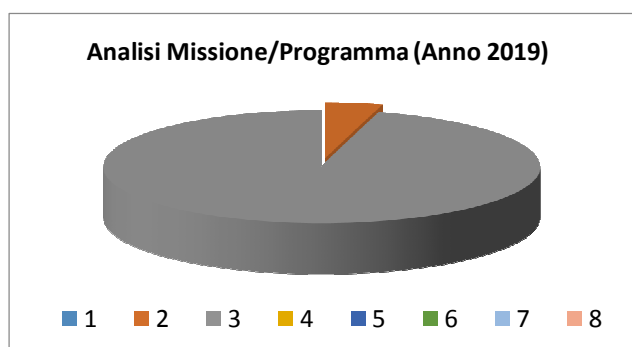
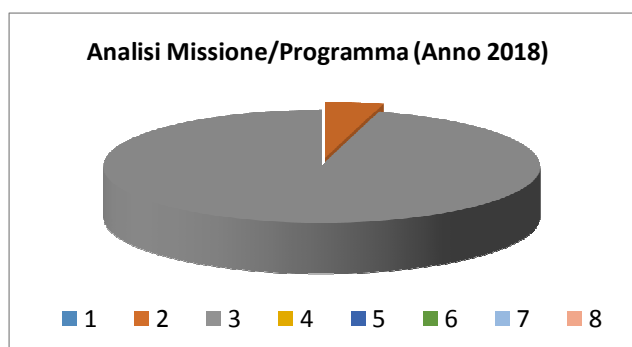
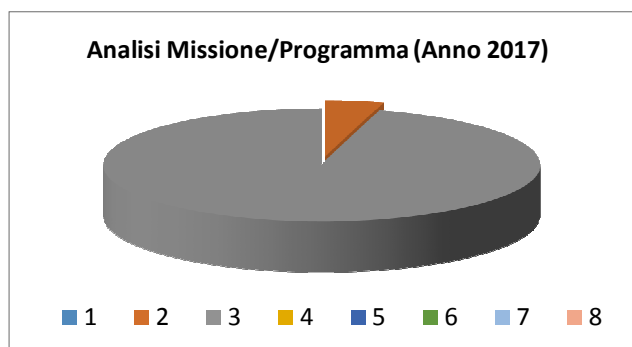
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp fpv cassa	10.000,00 0,00 12.044,16	10.000,00 0,00	10.000,00 0,00	BOVONE
3	Rifiuti	comp fpv cassa	223.651,00 0,00 306.431,86	224.735,00 0,00	226.435,00 0,00	BOVONE E CERPELLI_
4	Servizio idrico integrato	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	233.651,00 0,00 318.476,02	234.735,00 0,00	236.435,00 0,00	



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

Programma principale della missione è la gestione dei rifiuti affidata al Consorzio di Bacino Alessandrino mentre il conferimento viene fatto presso la società partecipata ARAL SPA. La gestione della bollettazione e del controllo dei pagamenti viene fatta tutta dal Consorzio. Le reti del servizio idrico integrato e il depuratore sono gestite dall'AMAG SPA di Alessandria.

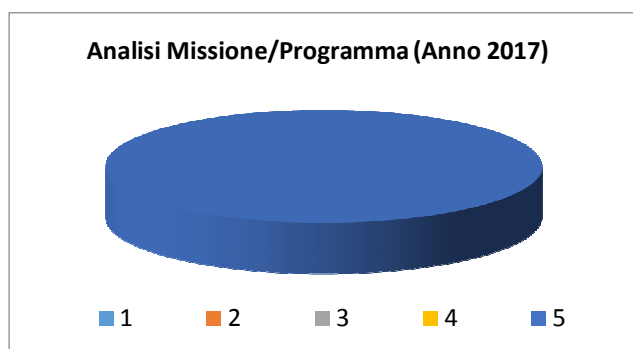
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

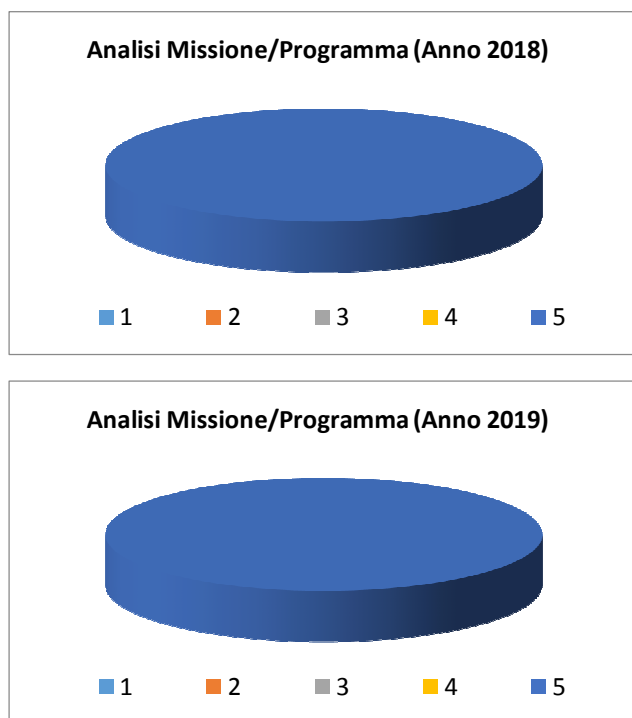
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	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	108.000,00	109.000,00	109.000,00	BOVONE	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	187.525,29				
TOTALI MISSIONE		comp	108.000,00	109.000,00	109.000,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	187.525,29				





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

La missione prevede unicamente il programma relativo alla viabilità e infrastrutture stradali e provvede alla manutenzione ordinaria e alla pubblica illuminazione.

Missione 11 - Soccorso civile

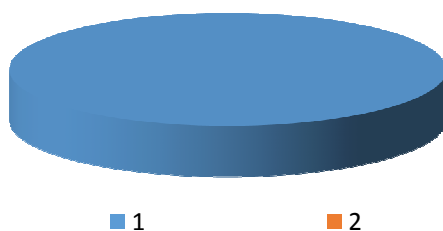
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

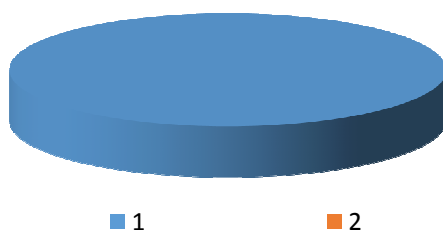
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

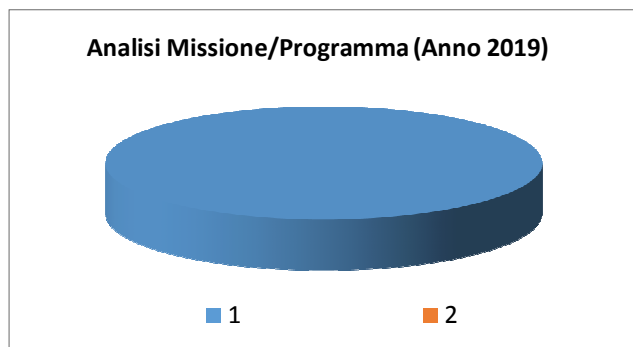
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	_BOVONE
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.000,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





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

La missione prevede l'acquisto di materiale per il gruppo di protezione civile costituito da volontari residenti sul territorio comunale.

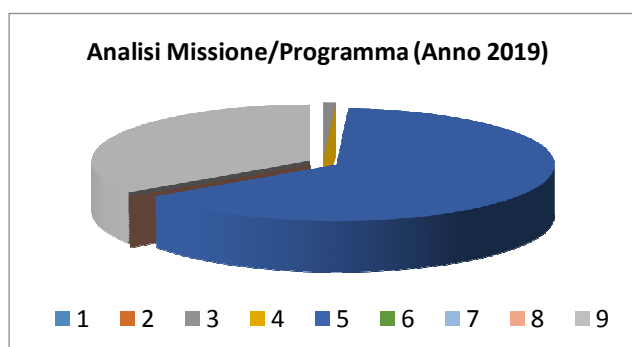
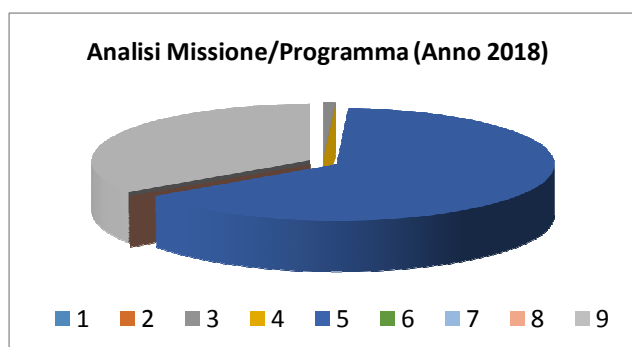
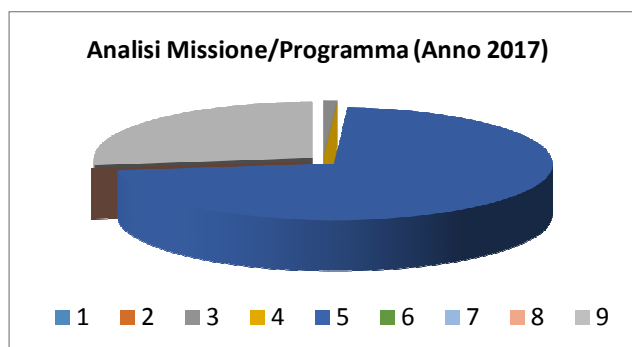
Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	500,00	500,00	500,00	CERMELLI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	37.500,00	37.500,00	37.500,00	CERMELLI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.627,45			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	14.000,00	20.000,00	20.000,00	BOVONE E BERTIN
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.955,50			
	TOTALI MISSIONE	comp	52.000,00	58.000,00	58.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	65.082,95			



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

La missione si occupa dei servizi socio assistenziali attraverso il Consorzio Intercomunale dei Servizi Socio Assistenziali dell'Alessandrino e dell'erogazione di contributivi piccola entità a famiglie in situazione di grave disagio economico. Inoltre attraverso il programma Servizio Necroscopico e cimiteriale si occupa della gestione diretta e manutenzione dei due cimiteri in dotazione.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

La missione non prevede alcun intervento

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

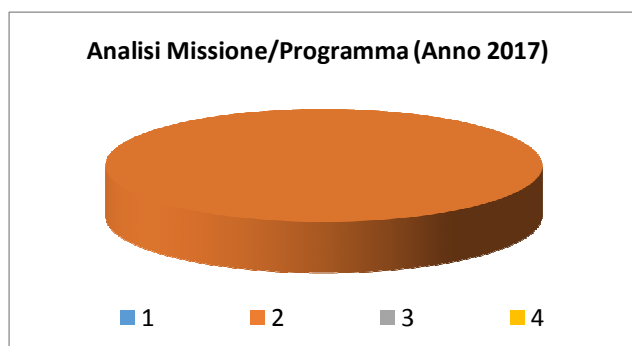
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

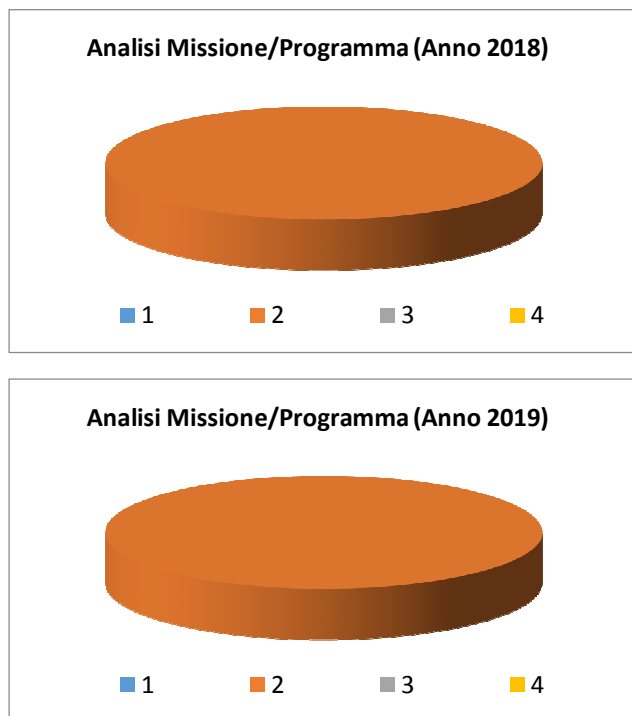
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica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

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	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	1.500,00	1.500,00	1.500,00	_CERMELLI
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.500,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.500,00			





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

La missione è legata alla gestione diretta della pesa pubblica dotata di impianto automatizzato a gettoni per la pesatura.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

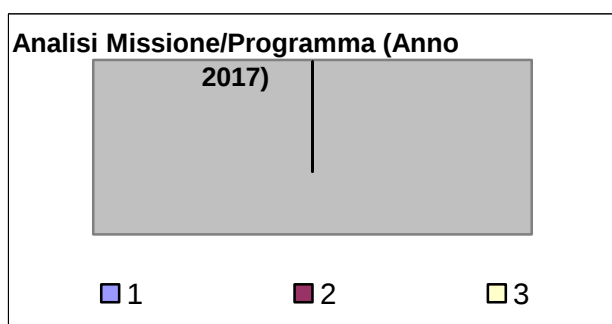
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

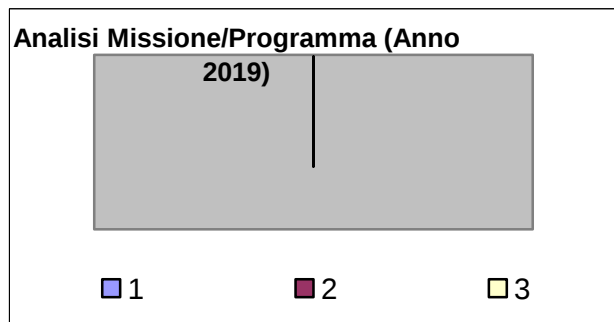
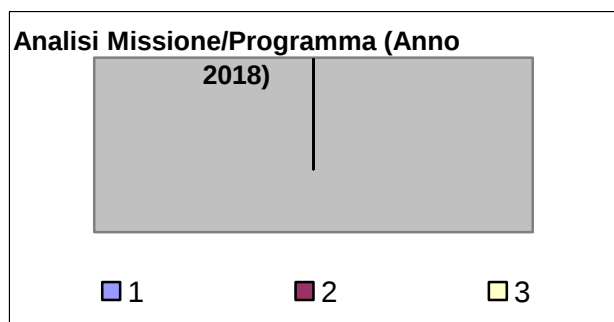
“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi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

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			





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

non sono previsti interventi.

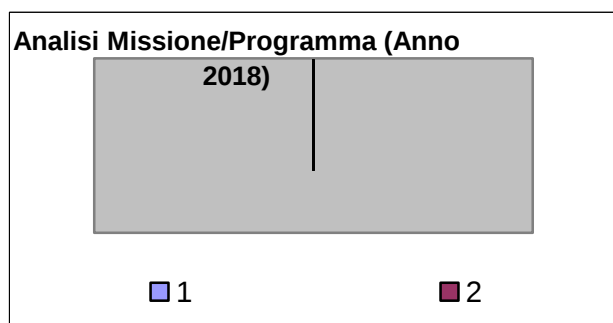
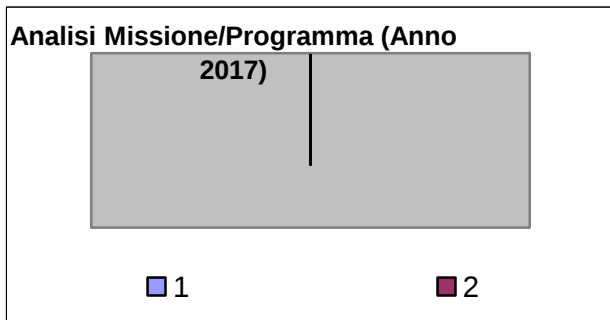
Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

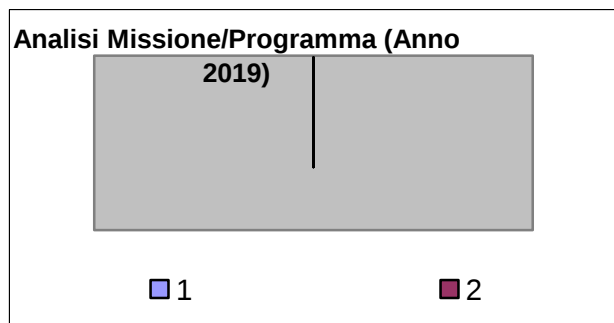
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

non sono previsti interventi e spese

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:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

Non è prevista alcuna spesa

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:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

Non è prevista alcuna spesa

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:

Programma		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp 0,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp 0,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 0,00			

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

Non sono previsti interventi

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

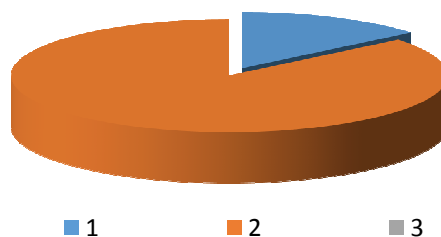
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

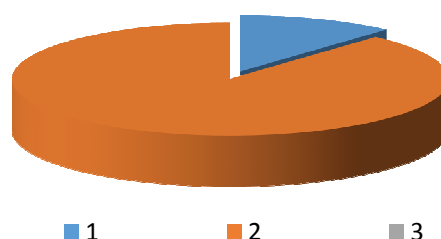
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

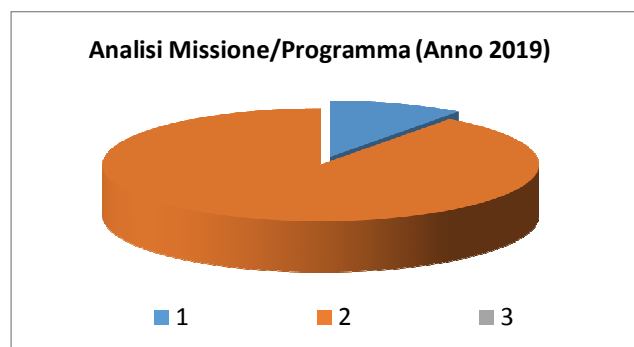
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.517,46			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	48.859,27	60.804,73	71.725,77	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	56.859,27	68.804,73	79.725,77	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.517,46			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





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

Sono presenti unicamente i fondi sotto specificati previsti per legge.

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:

	Importo	%
1° anno	8.000,00	0,75
2° anno	8.000,00	0,76
3° anno	8.000,00	0,74

(*** Da compilare manualmente dall'Utente)

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:

	Importo	%
1° anno	60.517,46	5,05

(*** Da compilare manualmente dall'Utente)

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: 70% nel 2017 , il 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:

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	Importo	%
1° anno	48.859,27	70
2° anno	60.804,73	85
3° anno	71.725,77	100

*(*** Da compilare manualmente dall'Utente)*

Missione 50 - Debito pubblico

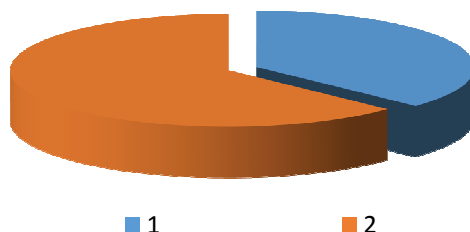
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

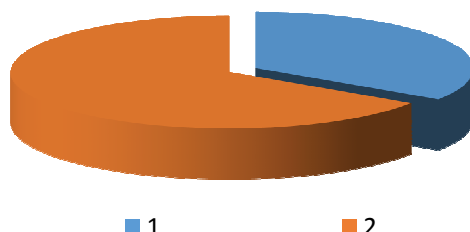
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

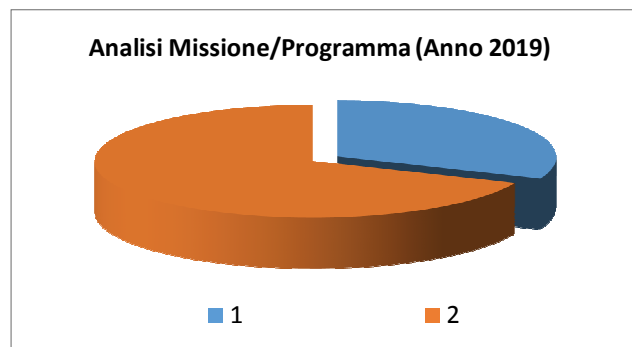
Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	11.040,00	10.210,00	9.330,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.040,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	18.730,00	19.560,00	20.440,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.730,00			
TOTALI MISSIONE		comp	29.770,00	29.770,00	29.770,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	29.770,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)





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

Nella missione sono compresi interessi e quota capitale dei mutui in ammortamento.

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:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

Non sono previste anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	238.000,00	238.000,00	238.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	238.000,00			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	238.000,00	238.000,00	238.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	238.000,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

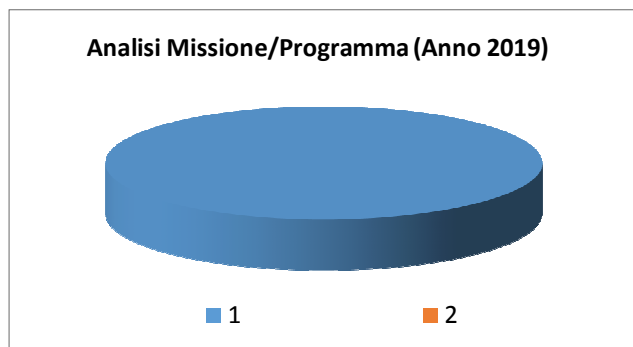


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2



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

Sono previsti stanziamenti per spese da effettuare per conto terzi e per partite di giro.

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
TOTALE IMPEGNI:	0,00	0,00	0,00

Al momento non è stato previsto alcun impegno pluriennale.

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Il comune ha quote di partecipazione minime nelle partecipate che vengono di seguito elencate e si da atto che al momento non sono previste in bilancio somme per ripianare perdite di partecipate a cui il comune ha aderito.

AMAG SPA 0,00006%

CONSORZIO ALESSANDRINO RIFIUTI 2,04%

CONSORZIO SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI DELI'ALESSANDRINO 1,00%

ARAL SPA 0,18%

A.T.O 6 0,1%

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2017-2019 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2017

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

Riepilogo Investimenti Anno 2018

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

Riepilogo Investimenti Anno 2019

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

Non sono previsti lavori nel programma triennale dei lavori pubblici

Saranno redatti tre progetti nel 2017 da porre a richiesta di finanziamento su contributi Comunitari per miglioramento Impianti Sportivi, Strutture ricreative e patrimonio comunale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A					
B	2	1			
C	2	1			
D	2	2			
Dir.					
Segr.					

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

di ruolo n. 4

fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	D2	1 AL 50%	1 AL 50%
B	B3	2	1

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	D5	1	1

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

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	C2	1	1

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

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

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

E' stato collocato a riposo un dipendente di Qualifica C 5 il 31 ottobre 2016 e al momento non si è ancora provveduto ad adottare atti per la sostituzione si pensa se possibile di ovviare con personale di altri Enti in convenzione o di procedere con bando di mobilità.

Dal primo di gennaio è sciolta la Convenzione per il Servizio di Segreteria e si incaricherà provvisoriamente un segretario con incarico a scavalco.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari ha dato atto che questo comune non ha beni immobiliari da alienare.

Gli immobili previsti in alienazione sono i seguenti : non è prevista alienazione di immobili

Considerazioni Finali

si e' cercato di conciliare le intenzioni ed esigenze dell'organo politico con quelle piu' prettamente contabili ed organizzative prefiggendosi di raggiungere obiettivi concreti e realizzabili in base alle proprie risorse disponibili cercando di dare sempre maggiori e soprattutto migliori servizi ai cittadini senza gravare eccessivamente sulle tasche degli stessi.

La gestione del servizio idrico integrato e' stata affidata all'Amag SPA a partire dal 01/01/2005. la pressione tributaria e' variata per effetto della sostituzione dell'ICI con l'IMU nel 2012 e riveste a questo momento carattere di incertezza in attesa che vengano prese le decisioni in merito da parte del governo centrale.

La tassa rifiuti e' divenuta tari dal 2015 gli obiettivi fissati dalle normative vigenti, vedono tutti i soggetti pubblici impegnati nell'azione di risanamento dei conti pubblici, necessari per il rispetto degli obblighi fissati in sede europea in ordine alla progressiva riduzione del debito pubblico e del rapporto deficit - pil. non bisogna tuttavia smettere di promuovere una crescita equilibrata delle fonti produttive e dell'occupazione, in concomitanza con l'espansione ed il miglioramento dei servizi per il pubblico, anche in relazione al principio di sussidiarietà.

Una volta tratteggiato il bilancio occorre ricercare il giusto equilibrio tra piani relativi e gestioni reali, nel rispetto dei condizionamenti dovuti al patto di stabilita'.

In un momento cosi' difficile ed intrigato e' molto importante il senso di responsabilita' di tutti, a partire dagli organi politici e sino ad arrivare all'ultimo degli operatori.

l'introduzione del patto di stabilita' anche per un comune di questa modesta entita' ha creato notevoli difficolta' alla redazione del bilancio e costretto l'amministrazione ad effettuare aumenti considerevoli portando l'addizionale comunale dallo 0,20 allo 0,60 nel 2013 e allo 0,80 nel 2015. Inoltre il clima di incertezza crea notevoli difficolta' di cassa ai comuni che se non si risolveranno potrebbero rallentare pesantemente le attivita' dell' ente. E' comunque intenzione della nuova amministrazione anche attraverso una razionalizzazione delle spese di riuscire a diminuire l'aggravio fiscale a carico dei cittadini durante la propria legislatura e per il 2017 e' prevista una riduzione dell'addizionale Irpef dal 0,8 al 0.7 per cento.

Data 03/03//2017

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Geom. Gian Franco Cermelli

