

---

# **Comune di Desana**

---

Provincia di Vercelli

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI**

**PROGRAMMAZIONE**

**2016 - 2018**

## *Indice*

### *Nota Tecnica introduttiva*

### *Popolazione dell'Ente*

### *Struttura dell'Ente*

### *Sezione Strategica (SeS)*

#### *Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

#### *Propensione agli investimenti*

*Elementi di valutazione della Sezione strategica*

*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*

*Indebitamento*

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

### *Sezione Operativa (SeO)*

*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*

*Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni*

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

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

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

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

### *Considerazioni Finali*

**- Nota tecnica introduttiva -**

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

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

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

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

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

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

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

Poiché il Comune di Desana ha un popolazione pari a 1055 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. *semplificato*

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

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

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

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

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

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

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

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

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

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

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

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. ____
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui :                   maschi femmine  nuclei familiari comunità/convivenze		n. 1065 n. 523 n. 542 n. ____ n. ____
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1.14 (penultimo anno precedente)		n. 1055
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. 7	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 17	n.-10
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n.61	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 41	n.+20
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. 2014 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1065
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. 63
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 78
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 142
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. 527
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. 255
<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2014	Tasso 0.66
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2014	Tasso 1.61
<b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. ____ n. ____
<b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente: medio		
<b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie: medio		

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. 1	Posti n. 19	Posti n. 19	Posti n. 19	Posti n. 19
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 54	Posti n. 54	Posti n. 54	Posti n. 54
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 46	Posti n. 46	Posti n. 46	Posti n. 46
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				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	4	4	4	4
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1 hq. 2	n. 1 hq. 2	n. 1 hq. 2	n. 1 hq. 2
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 314	n. 314	n. 314	n. 314
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta	4480 <i>Si</i>	4480 <i>Si</i>	4480 <i>Si</i>	4480 <i>Si</i>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
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  
2016 - 2018**

***DUP: Sezione Strategica (SeS)***

**- DUP: Sezione Strategica (SeS) -**

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 2019* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Con riferimento 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  
*Non vi sono debiti fuori bilancio. L'indice di indebitamento è abbondantemente nei limiti stabiliti dalla normativa nazionale. Il patto di stabilità è stato rispettato.*
  
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:  
*Il tessuto produttivo del territorio è essenzialmente improntato sull'agricoltura in particolare sulla produzione del riso. I servizi offerti del Comune (scuola-pulizia-strade-cimitero-aree verdi-illuminazione pubblica-ambulatorio medico ecc) sono adeguati.*
  
- 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:  
*il bilancio comunale riporta un avanzo di amministrazione che consente all'Amm.ne C.le di portare a termine ogni anno interventi essenziali a favore della Comunità.*



**- 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*

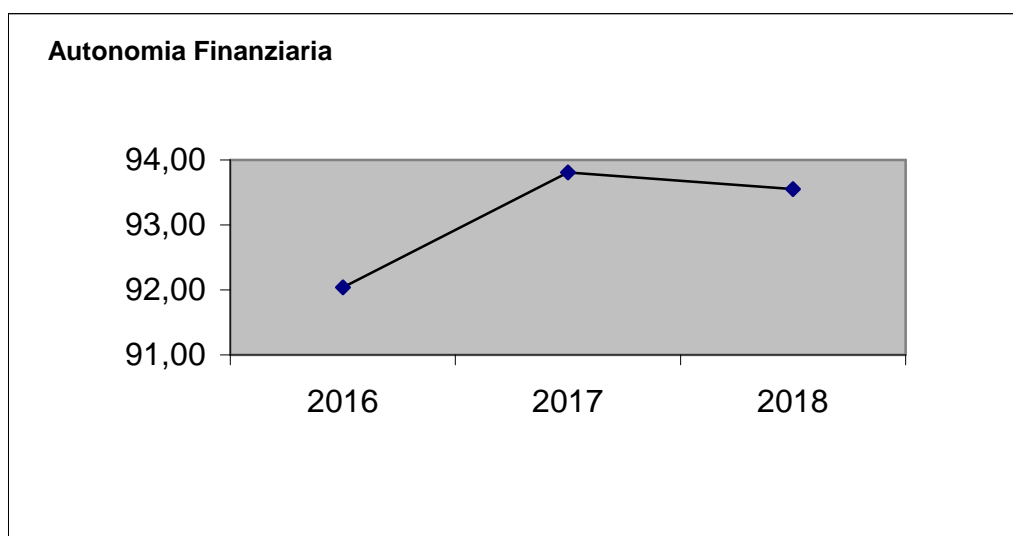
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

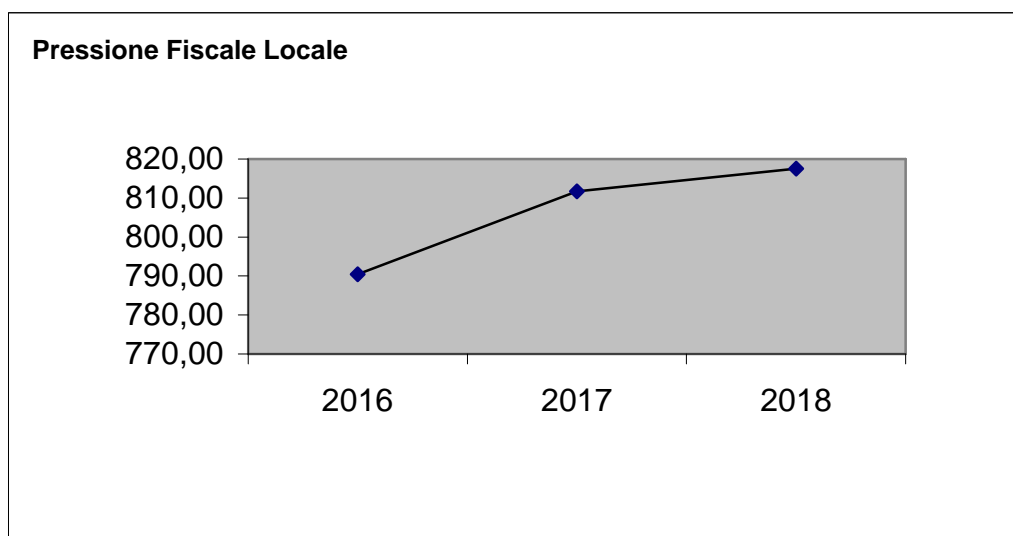
<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	92,04 %	93,81 %	93,55 %



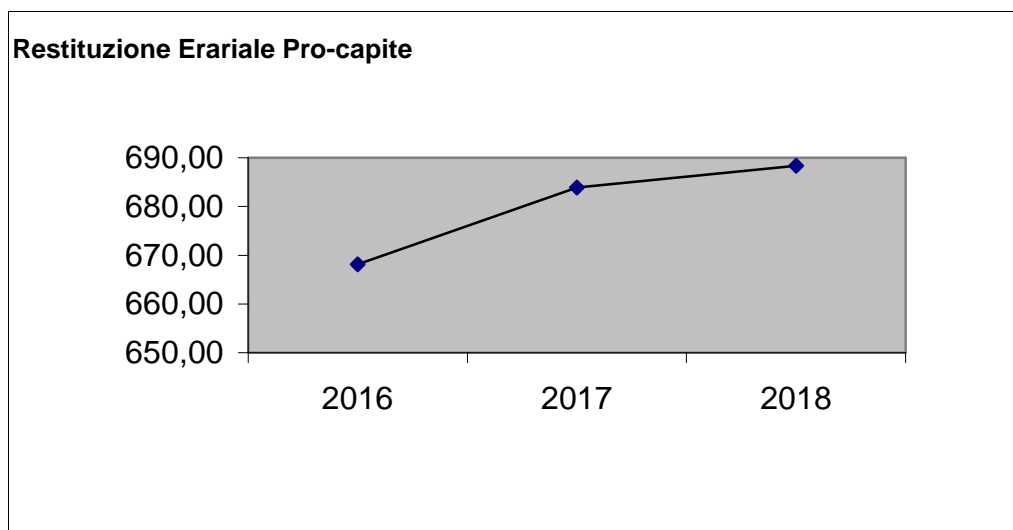
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

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

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 790,44	€ 811,71	€ 817,54



<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 668,16	€ 683,89	€ 688,39

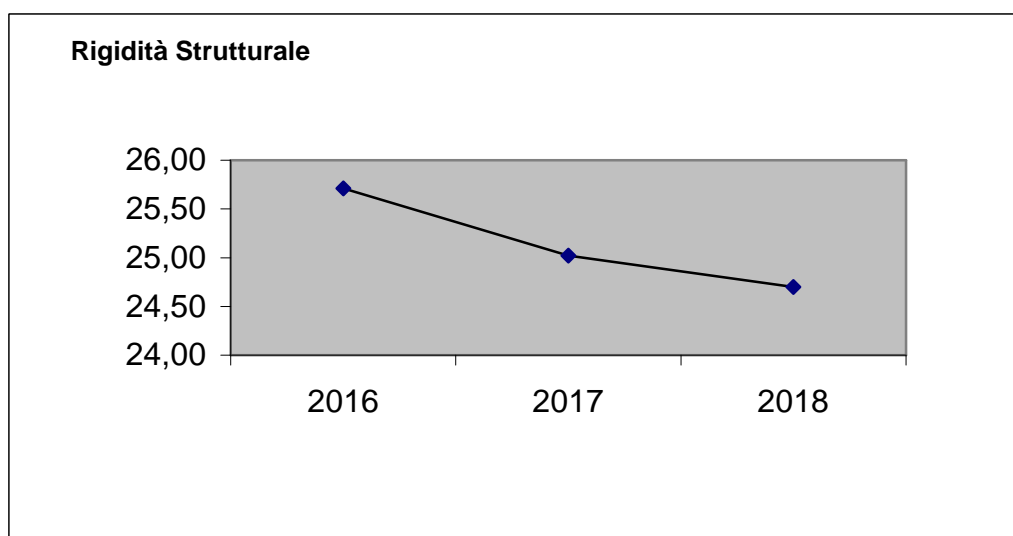




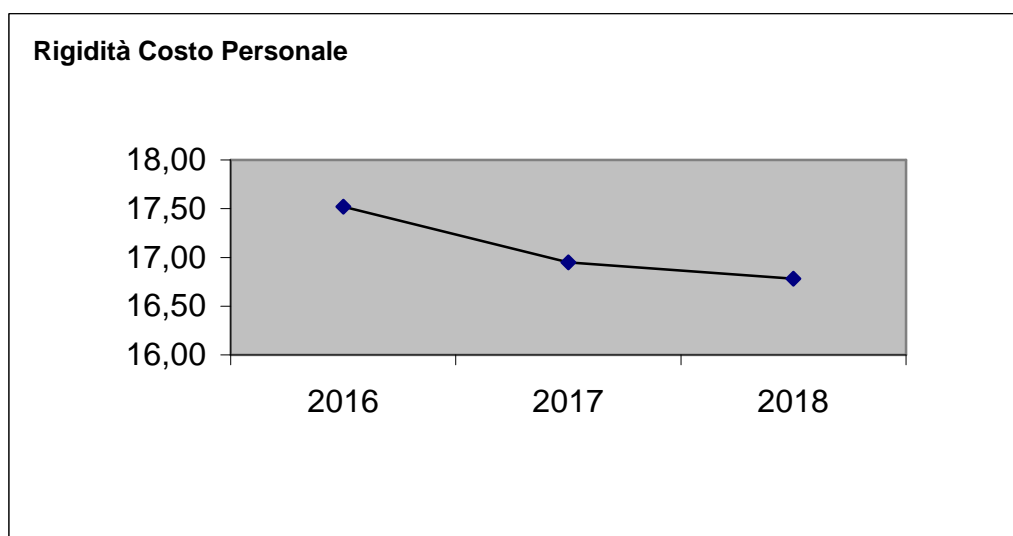
## *Rigidità del bilancio*

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.

<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	25,71 %	25,02 %	24,70 %

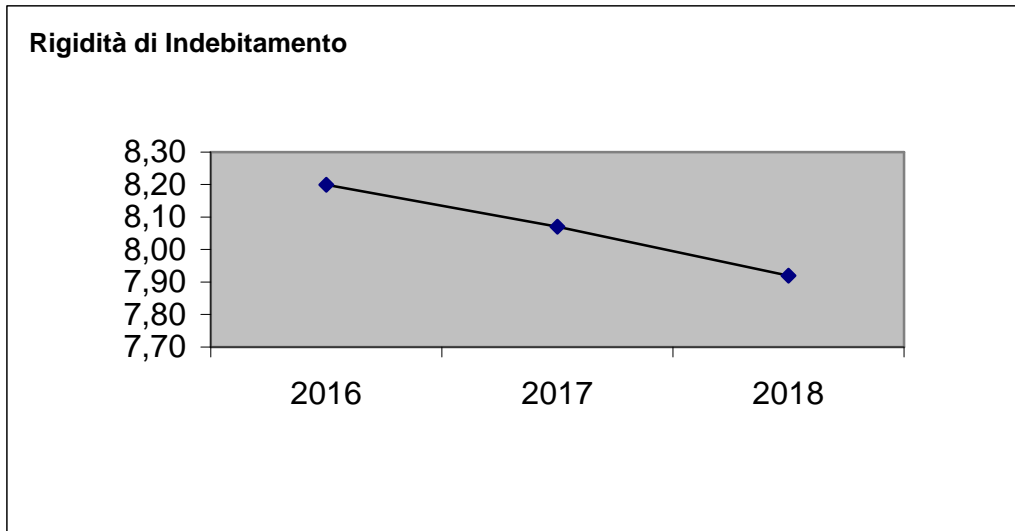


<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	17,52 %	16,95 %	16,78 %



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

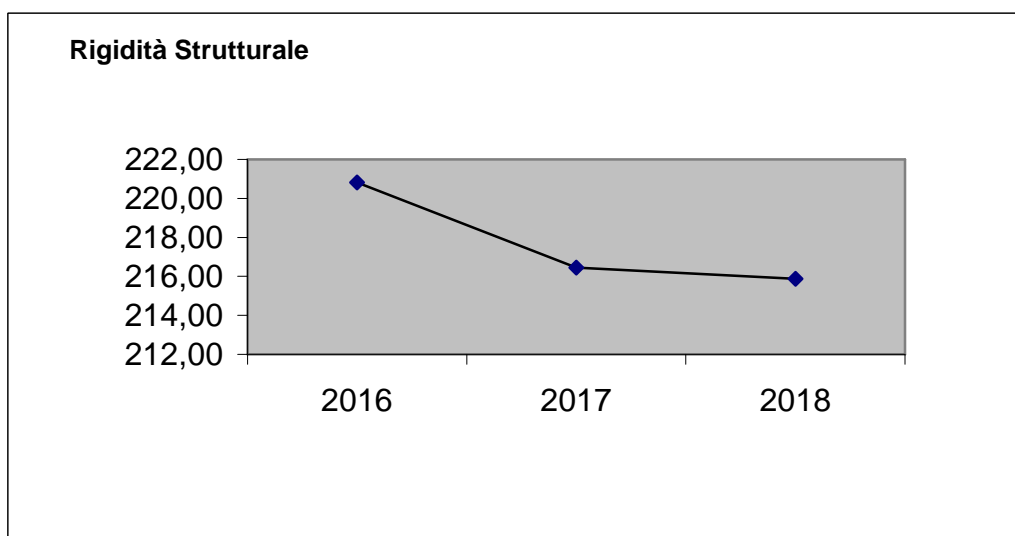
<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	8,20 %	8,07 %	7,92 %



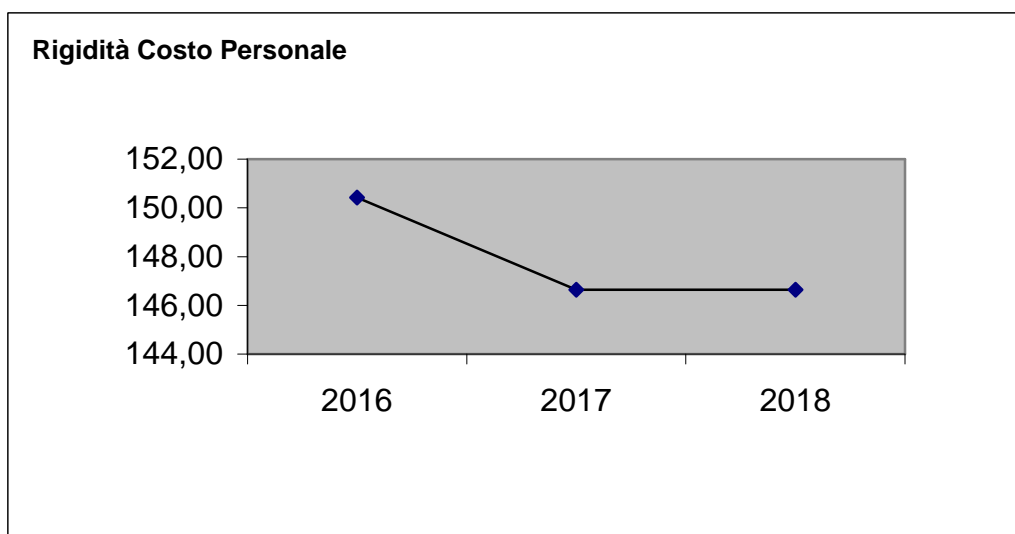
## Grado di rigidità pro-capite

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

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	220,81 €	216,45 €	215,88 €

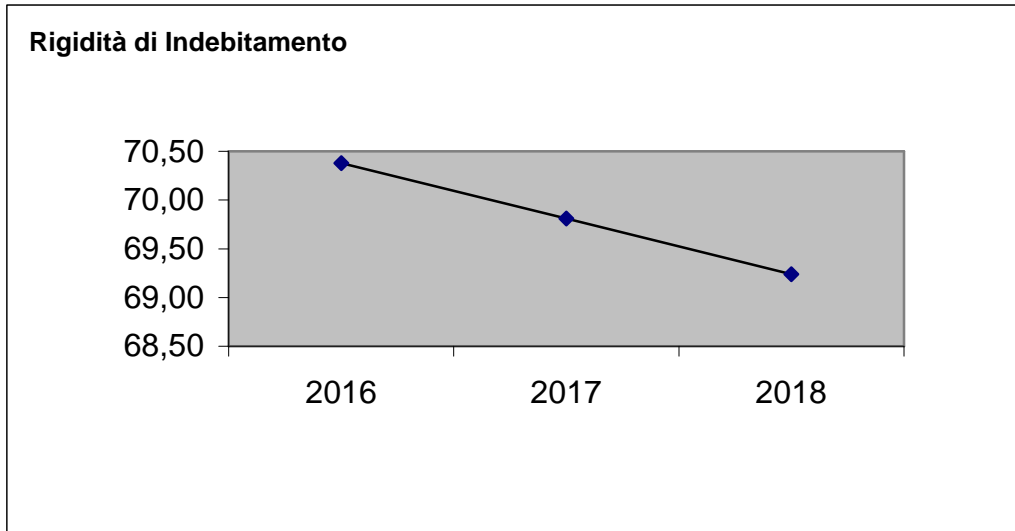


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	150,43 €	146,64 €	146,64 €



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	70,38 €	69,81 €	69,24 €

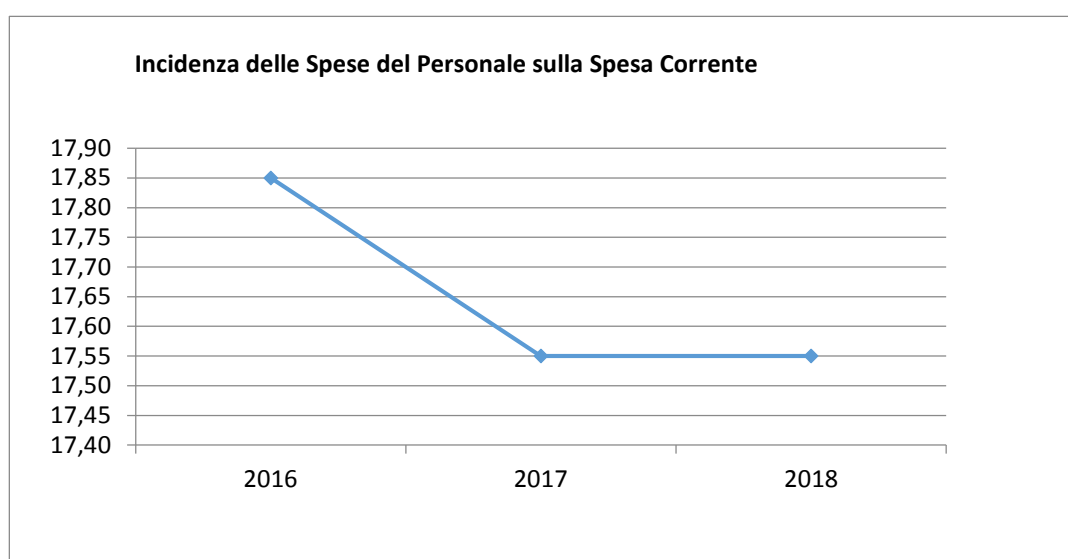




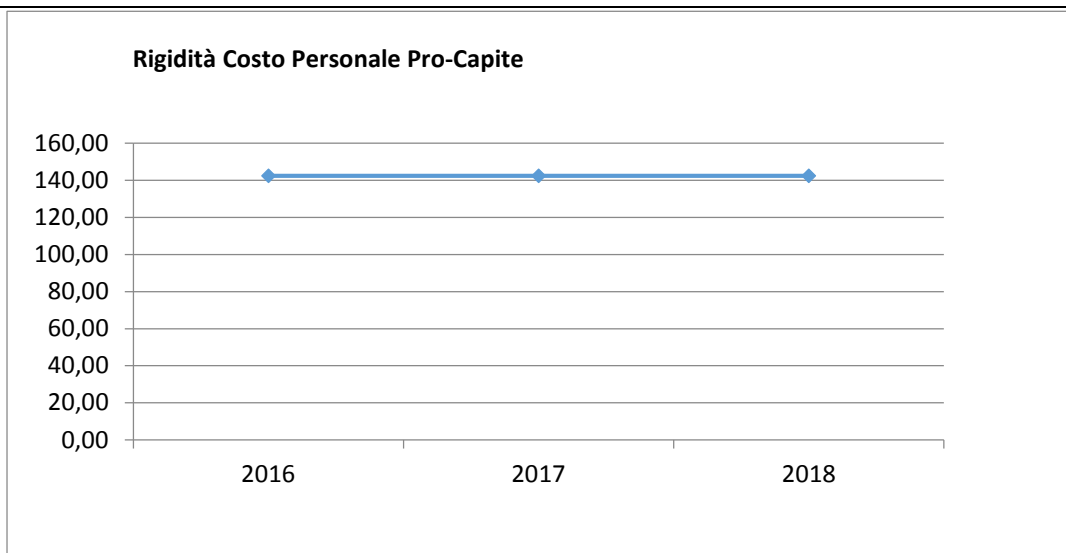
## Costo del Personale

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

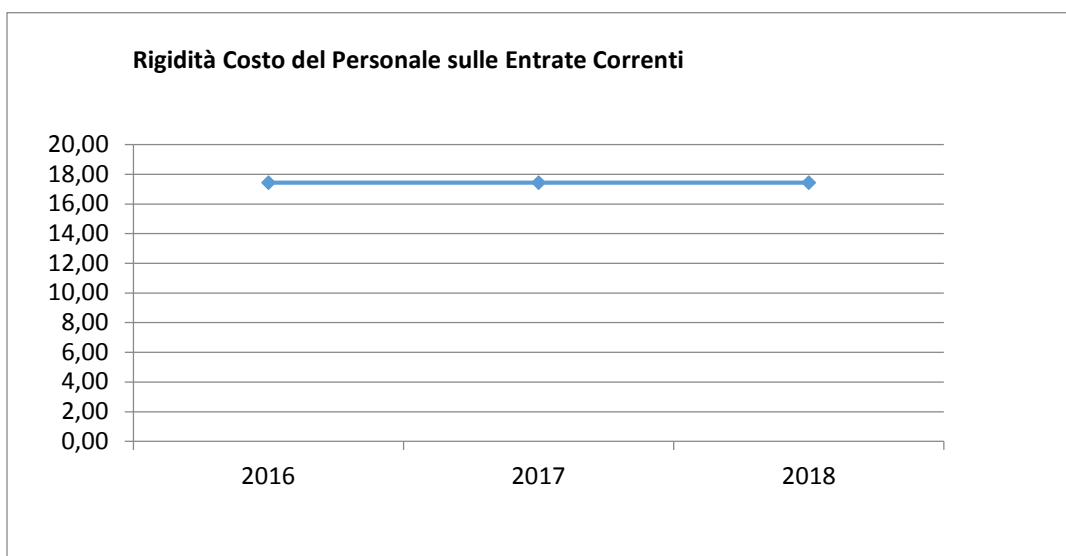
<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	17,85 %	17,55 %	17,55 %



<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	142,37 €	142,37 €	142,37 €



<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	17,43 %	17,43 %	17,43 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici
- 2) Raccolta rifiuti: atena spa/ covevar
- 3) Illuminazione: Atena spa
- 4) Verde: coop. Andromeda
- 5) Mensa scolastica: camst
- 6) Tasse e tributi: Macpal Sas

## *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*

## ***Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche***

### **ANNO 2016**

- *ASCENSORE: 25mila – vano scale Comune – Utilizzo Avanzo Amm.ne 2014*
- *INIZIO PAESE: 25mila – sistemazione – Utilizzo Avanzo Amm.ne2014*
- *PALESTRA: 210mila – Mutuo Credito Sportivo*
- *CASERMA CARABINIERI: 8mila – infissi finestre – spesa Bilancio 2016*
- *CHIESA SAN ROCCO: 5mila rifacimento piazzale – spesa bilancio 2016*
- *C/TERMICO: 50mila circa – per efficienza energetica degli edifici scolastici e della palestra – partecipazione al bando*

### **ANNO 2017**

- *PIAZZA CAVOUR: 80/100 mila circa – Partecipazione bando Regione Piemonte*
- *CIMITERO: 25mila – ossario c.le – sistemazione gabinetti – rastrelliera con vendita cappella e spesa su bilancio 2017*
- *AREA GIOCHI: 8mila – punto luce a gabinetto – spesa bilancio 2017*
- *CHIESA S.ROCCO: circa 10mila – sostituzione tegole tetto – bilancio 2017*

### **ANNO 2018**

- *ASFALTATURA STRADA CASA DI RIPOSO: CIRCA 40/50mila – vendita diritti superficie Casa di Riposo*
- *TOMBINATURA ROGGETTA VIA TRINO: circa 70mila – vendita diritto superficie Casa di Riposo*
- *LAMPADE LED: 20 mila – sostituzione lampade – Bilancio 2018*
- *CIMITERO: 30 mila – interventi manutenzione plessi loculi comunali – vendita diritto di superficie Casa di Riposo*

### **ANNO 2019**

- *ASFALTATURE STRADE C.LI: circa 100mila – spesa bilancio 2019*
- *PLESSO SCOLASTICO: circa 60/70 mila – manutenzione – intonacatura – infissi – richiesta contributi o accensione mutuo*
- *MARCIAPIEDE VIA VERCELLI: circa 20mila – spesa bilancio 2019*

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
5850 / 5 / 1	Realizzazione ascensore comunale	25.000,00	0,00	25.000,00
6150 / 2 / 1	Manutenzione Straord edificio caserma CC	14.000,00	11.931,17	2.068,83
6280 / 3620 / 99	VARIANTE AL PIANO REGOLATORE GENERALE COM.LE	2.355,40	0,00	2.355,40
7130 / 2 / 1	PROGETTO SCUOLE SICURE	48.306,33	0,00	48.306,33
7430 / 2 / 1	Impianto sportivo scolastico	210.000,00	34.760,12	175.239,88
8250 / 5 / 1	Sistemazione e ammodernamento dell'ingresso del centro urbano Via Vercelli	25.000,00	0,00	25.000,00
8250 / 3200 / 1	Manutenzioni stradali straordinarie	9.336,64	9.246,60	90,04
8350 / 3475 / 99	ADEGUAMENTO-AMPLIAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICADEGUAMENTO- AMPLIAMENTO II.PP.	9.000,00	8.624,00	376,00
9530 / 3341 / 99	SISTEMAZIONE CIMITERO SISTEMAZIONE CIMITERO	45.097,34	41.685,00	3.412,34
	<b>TOTALE:</b>	<b>388.095,71</b>	<b>106.246,89</b>	<b>281.848,82</b>

## *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

### *Tariffe Servizi Pubblici*

#### *Fiscalità Locale*

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

#### *IUC – IMU*

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0.40
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti ( per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	---
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti ( per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	---
Aliquota generale	0.86
Terreni agricoli	
.....altre tipologie	
Detrazione per abitazione principale	200,00

#### *IUC – TASI*

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	1.75	
Altri fabbricati e aree fabbricabili	---	
Fabbricati rurali strumentali	---	

#### *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	<b>0,09421</b>	<b>140,85995</b>
2 componenti	<b>0,10992</b>	<b>197,20393</b>
3 componenti	<b>0,12113</b>	<b>253,54791</b>
4 componenti	<b>0,13011</b>	<b>309,89189</b>
5 componenti	<b>0,13908</b>	<b>408,49385</b>
6 o più	<b>0,14581</b>	<b>478,92382</b>

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

componenti		
------------	--	--

<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	<b>0,06104</b>	<b>0,94361</b>
102	Campeggi, distributori carburanti	<b>0,09575</b>	<b>1,47159</b>
103	Stabilimenti balneari	<b>0,04548</b>	<b>0,69872</b>
104	Esposizioni, autosaloni	<b>0,03591</b>	<b>0,56168</b>
105	Alberghi con ristorante	<b>0,15919</b>	<b>2,45564</b>
106	Alberghi senza ristorante	<b>0,10892</b>	<b>1,68278</b>
107	Case di cura e riposo	<b>0,11969</b>	<b>1,83780</b>
108	Uffici, agenzie, studi professionali	<b>0,13525</b>	<b>2,08943</b>
109	Banche ed istituti di credito	<b>0,06942</b>	<b>1,07392</b>
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	<b>0,10413</b>	<b>1,59740</b>
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	<b>0,18193</b>	<b>2,79714</b>
112	Attività artigianali tipo botteghe ( falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	<b>0,12448</b>	<b>1,90970</b>
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	<b>0,11011</b>	<b>1,69626</b>
114	Attività industriali con capannoni di produzione	<b>0,10892</b>	<b>0,78635</b>
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	<b>0,13046</b>	<b>2,00406</b>
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	<b>0,57930</b>	<b>8,91266</b>
117	Bar, caffè, pasticceria	<b>0,43567</b>	<b>6,69966</b>
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	<b>0,21065</b>	<b>3,24199</b>
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	<b>0,18432</b>	<b>2,82860</b>
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	<b>0,72532</b>	<b>11,17059</b>
121	Discoteche, night club	<b>0,12448</b>	<b>1,92318</b>
122	MAGAZZINI	<b>0,06104</b>	<b>0,94361</b>

*Imposta Pubblicità*

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>	<i>al mese</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	13.63	1.3583
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13.63	1.3583
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	20.45	1.70416
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	27.27	2.2725

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>
INTERNA Superfici fino a mq 1	13.63

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13.63
ESTERNA Superfici fino a mq 1	13.63
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	20.45
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	27.27

N.B.:

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

**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	89.24
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	178.48
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	59.49
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	118.99
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	29.75

N.B.:

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

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

	<i><b>1 anno</b></i>
Superfici fino a mq 1	39.67
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	39.67

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

Per ogni giorno di esecuzione	2.48
-------------------------------	------

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><b>fino a 15 gg.</b></i>	<i><b>fino a 30 gg.</b></i>	<i><b>fino a 45 gg.</b></i>	<i><b>fino a 60 gg.</b></i>
Al mq.	13.63			
Superfici fino a mq 1				
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50				
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5				
Superfici superiori a mq.8,5				



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Tariffa al giorno: € 59.49

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 29.75

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: € 2.48

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

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 7.44

### RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

### ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

### DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1.24	1.38
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	1.64	1.73

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%.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	23.000,00	16.000,00	16.000,00
		cassa	24.315,05		
	2-Segreteria generale	comp	30.500,00	30.500,00	30.500,00
		cassa	80.443,34		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	73.000,00	73.000,00	73.000,00
		cassa	73.000,00		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	9.500,00	9.500,00	9.500,00
		cassa	9.500,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		cassa	14.278,16		
	6-Ufficio tecnico	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	30.361,00		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	52.800,00	52.800,00	52.800,00
		cassa	52.800,00		
	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	115.272,00	130.700,00	138.450,00
cassa		99.206,18			
<b>Totale Missione 1</b>		<b>comp</b>	<b>333.072,00</b>	<b>341.500,00</b>	<b>349.250,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>383.903,73</b>		
<b>2-Giustizia</b>	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 2</b>		<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>	1-Polizia locale e amministrativa	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	7.500,00		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 3</b>		<b>comp</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>7.500,00</b>		
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>					

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	20.500,00	22.500,00	22.500,00
		cassa	28.218,87		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	29.500,00	29.500,00	29.500,00
		cassa	31.048,64		
	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	45.000,00	45.000,00	45.000,00
		cassa	50.209,15		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 4</b>	<b>comp</b>	<b>95.000,00</b>	<b>97.000,00</b>	<b>97.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>109.476,66</b>		
<b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	14.700,00	14.700,00	14.700,00
		cassa	14.760,48		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>14.700,00</b>	<b>14.700,00</b>	<b>14.700,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>14.760,48</b>			
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	16.500,00	16.500,00	16.500,00
		cassa	16.996,34		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>16.500,00</b>	<b>16.500,00</b>	<b>16.500,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>16.996,34</b>			
<b>7-Turismo</b>	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 7</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 8</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	25.000,00	25.000,00	27.000,00
		cassa	29.708,43		
	3-Rifiuti	comp	153.500,00	153.500,00	153.500,00
		cassa	170.061,46		
	4-Servizio idrico integrato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	4.063,98		

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 9</b>	<b>comp</b>	<b>181.500,00</b>	<b>181.500,00</b>	<b>183.500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>203.833,87</b>		
<b>11-Soccorso civile</b>	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	131.000,00	128.000,00	128.000,00
		cassa	144.359,05		
<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>131.000,00</b>	<b>128.000,00</b>	<b>128.000,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>144.359,05</b>			
<b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	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		
	<b>Totale Missione 11</b>	<b>comp</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.000,00</b>		
	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	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
	cassa	3.282,00			
4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00	
	cassa	53.650,00			
5-Interventi per le famiglie	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
	cassa	2.320,00			
8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	5.500,00	5.500,00	5.500,00	
	cassa	5.500,00			
<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>37.500,00</b>	<b>37.500,00</b>	<b>37.500,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>64.752,00</b>			
<b>13-Tutela della salute</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	3.000,00		
	<b>Totale Missione 13</b>	<b>comp</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>3.000,00</b>		
<b>14-Sviluppo economico e competitività</b>					
	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 14</b>	<b>comp</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>1.000,00</b>		
<b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 15</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.621,28		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 16</b>	<b>comp</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>2.621,28</b>		
<b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 17</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>					
	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 18</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>19-Relazioni internazionali</b>					
	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 19</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
<b>20-Fondi e accantonamenti</b>					

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>50-Debito pubblico</b>	1-Fondo di riserva	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	10.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>10.000,00</b>		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	31.750,00	31.250,00	30.650,00
		cassa	31.750,00		
<b>Totale Missione 50</b>	<b>comp</b>	<b>31.750,00</b>	<b>31.250,00</b>	<b>30.650,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>31.750,00</b>			
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>863.522,00</b>	<b>870.450,00</b>	<b>879.600,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>994.953,41</b>			

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

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

*La gestione del patrimonio*

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.154,24 2.154,24	0,00	3.111,00	0,00	0,00	3.111,00	0,00 2.154,24
<b>Totale</b>		<b>0,00</b>	<b>3.111,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.111,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.356.891,38 239.296,63	2.117.594,75	213.705,43	0,00	47.137,82	50.431,82	2.280.868,36 286.434,45
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	50.249,87	50.249,87	0,00	16.578,27			33.671,60
3) Terreni (patrimonio disponibile)	32.625,71	32.625,71	0,00	0,00			32.625,71
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.419.873,60 408.522,61	1.011.350,99	75.234,89	0,00	42.414,06	42.414,06	1.044.171,82 450.936,67
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	217.793,36 59.764,58	158.028,78	0,00	0,00	5.768,81	5.768,81	152.259,97 65.533,39
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	59.105,41 52.840,07	6.265,34	0,00	0,00	2.126,62	2.126,62	4.138,72 54.966,69
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	34.142,19 31.281,13	2.861,06	0,00	0,00	959,62	959,62	1.901,44 32.240,75
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	15.578,00 15.578,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 15.578,00
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	53.681,33 49.057,40	4.623,93	0,00	0,00	1.600,00	1.020,40	5.203,53 50.077,80
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	15.241,30 15.241,30	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 15.241,30
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
<b>Totale</b>		<b>3.383.600,43</b>	<b>288.940,32</b>	<b>16.578,27</b>	<b>1.600,00</b>	<b>102.721,33</b>	<b>3.554.841,15</b>



**Indebitamento**

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

	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Residuo Debito (+)	625.251,94	585.051,94	554.929,38	527.229,38	484.729,38	442.329,38
Nuovi Prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Estinzioni anticipate (-)	40.200,00	30.122,56	27.700,00	42.500,00	42.400,00	42.400,00
Altre variazioni +/- (da specificare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>585.051,94</b>	<b>554.929,38</b>	<b>527.229,38</b>	<b>484.729,38</b>	<b>442.329,38</b>	<b>399.929,38</b>

<b>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</b>						
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Oneri finanziari	34.470,74	32.198,07	30.750,00	31.750,00	31.250,00	30.650,00
Quota capitale	40.200,00	30.122,56	27.700,00	42.500,00	42.400,00	42.400,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>74.670,74</b>	<b>62.320,63</b>	<b>58.450,00</b>	<b>74.250,00</b>	<b>73.650,00</b>	<b>73.050,00</b>

<b>Tasso medio indebitamento</b>						
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Indebitamento inizio esercizio	585.051,94	554.929,38	527.229,38	484.729,38	442.329,38	399.929,38
Oneri finanziari	34.470,74	32.198,07	30.750,00	31.750,00	31.250,00	30.650,00
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>0,059</b>	<b>0,058</b>	<b>0,0575</b>	<b>0,065</b>	<b>0,070</b>	<b>0,076</b>

<b>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</b>						
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Interessi passivi	34.470,74	32.198,07	30.750,00	31.750,00	31.250,00	30.650,00
Entrate correnti	835.962,41	821.865,65	862.100,00	906.022,00	912.850,00	922.000,00
% su entrate correnti	4,12 %	3,92 %	3,57 %	3,50 %	3,42 %	3,32 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			0,00	
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		906.022,00 0,00	912.850,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		863.522,00 663,75 30.550,00	870.450,00 663,75 46.500,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		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>	(-)		42.500,00 0,00	42.400,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	-
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
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>				
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		0,00	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		60.000,00	30.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		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
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		60.000,00 0,00	30.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 - 2018**

**DUP: Sezione Operativa (SeO)**

**- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -**

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

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

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

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

<b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 16</b>		
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
<b>1.2.3 – STRADE</b>		
* Statali Km. 6	* Provinciali Km. 2300	* Comunali Km. 7
* Vicinali Km. 34	* Autostrade Km. _____	
<b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Piano reg. adottato	X	–
* Piano reg. approvato	X	–
* Progr. di fabbricazione	X	–
* Piano edilizia economica e popolare	X	–
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Industriali	X	–
* Artigianali	X	–
* Commerciali	X	–
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000)                      si X                      no _		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	<b>AREA INTERESSATA</b>	<b>AREA DISPONIBILE</b>
<b>P.E.E.P</b>	11.462,00	0
<b>P.I.P</b>	53.400,00	25.500,00

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	28.056,61	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	50.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	203.759,71	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	205.523,93	previsione di competenza	628.650,00	704.909,00	721.500,00	726.250,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	17.420,89	previsione di cassa	747.041,75	910.432,93		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	27.421,09	previsione di competenza	76.375,00	72.113,00	56.500,00	59.500,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	73.405,30	previsione di competenza	76.375,00	89.533,89		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	210.000,00	previsione di competenza	157.075,00	129.000,00	134.850,00	136.250,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	181.324,56	156.421,09		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	10.400,45	previsione di competenza	202.000,00	60.000,00	30.000,00	30.000,00
			previsione di cassa	225.602,50	133.405,30		
			previsione di competenza	210.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	210.000,00	210.000,00		
			previsione di competenza	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
			previsione di cassa	200.000,00	200.000,00		
			previsione di competenza	277.500,00	288.000,00	288.000,00	288.000,00
			previsione di cassa	284.779,40	298.400,45		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>544.171,66</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.751.600,00</b>	<b>1.454.022,00</b>	<b>1.430.850,00</b>	<b>1.440.000,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>1.925.123,21</b>	<b>1.998.193,66</b>		
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>544.171,66</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.829.656,61</b>	<b>1.454.022,00</b>	<b>1.430.850,00</b>	<b>1.440.000,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>2.128.882,92</b>	<b>1.998.193,66</b>		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

*T.O.S.A.P.*

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*



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

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

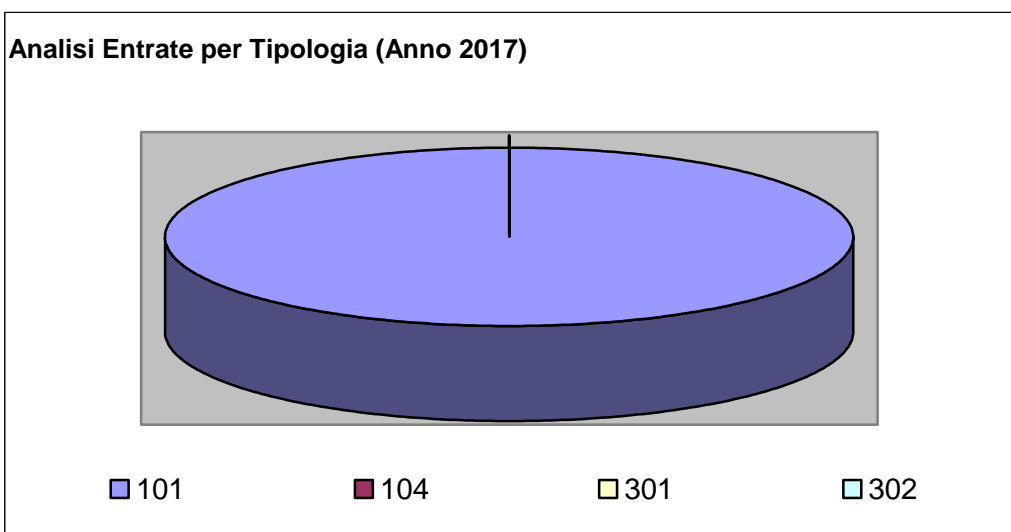
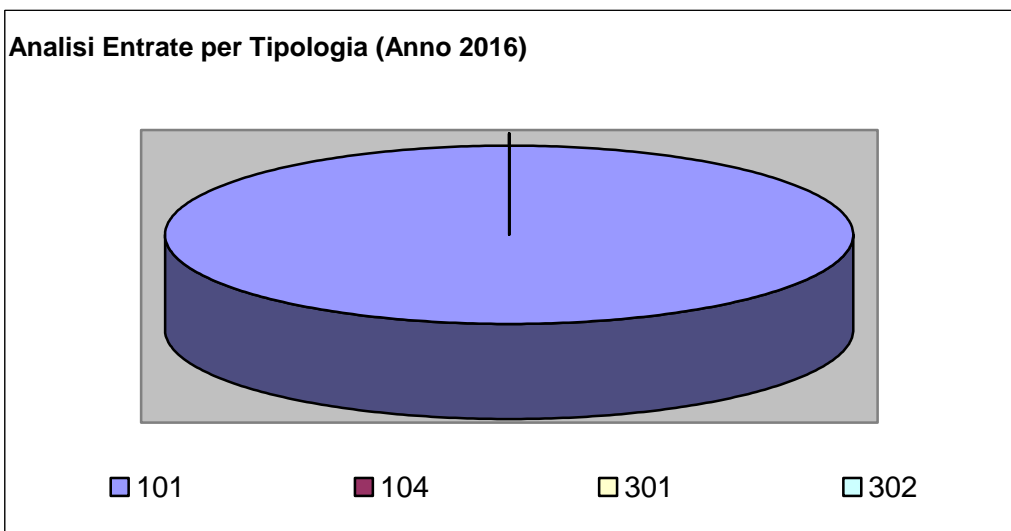
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

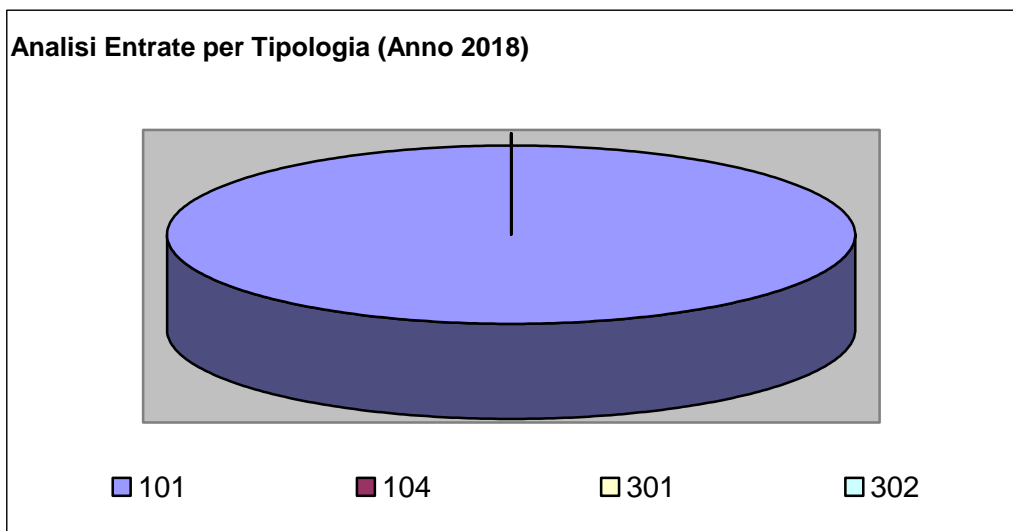
*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

***Analisi entrate: Politica Fiscale***

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	704.909,00	721.500,00	726.250,00
		cassa	910.432,93		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>			<b>704.909,00</b>	<b>721.500,00</b>	<b>726.250,00</b>
			<b>910.432,93</b>		





*IUC: IMU E TASI*

**IMU: Delibera di C.C. 4 DEL 27/04/2015**  
**TASI: Delibera di C.C. 5 DEL 27/04/2015**

---

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

**IRPEF: Delibera di C.C. 7 DEL 27/04/2015**

---

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : FERRARO IOSE

Responsabile TARSU-TARES-TARI: FERRARO IOSE

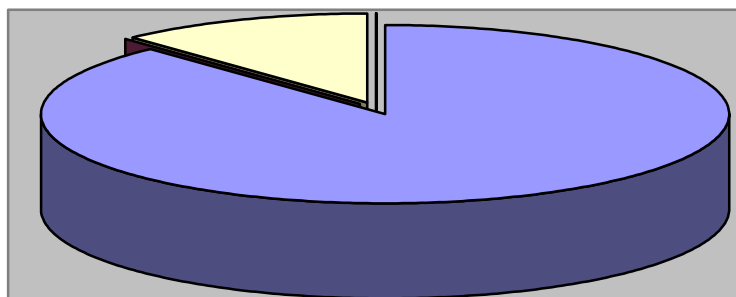
Responsabile Tassa occupazione spazi: FERRARO IOSE

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: **FERRARO IOSE**

*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

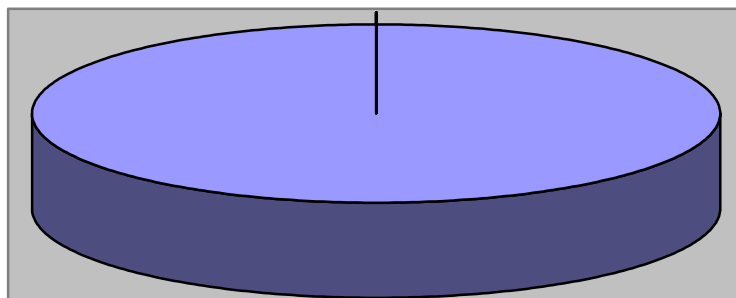
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	63.500,00	56.500,00	59.500,00
		cassa	80.920,89		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	8.613,00	0,00	0,00
		cassa	8.613,00		
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		
<b>TOTALI TITOLO</b>		<b>comp</b>	<b>72.113,00</b>	<b>56.500,00</b>	<b>59.500,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>89.533,89</b>		

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

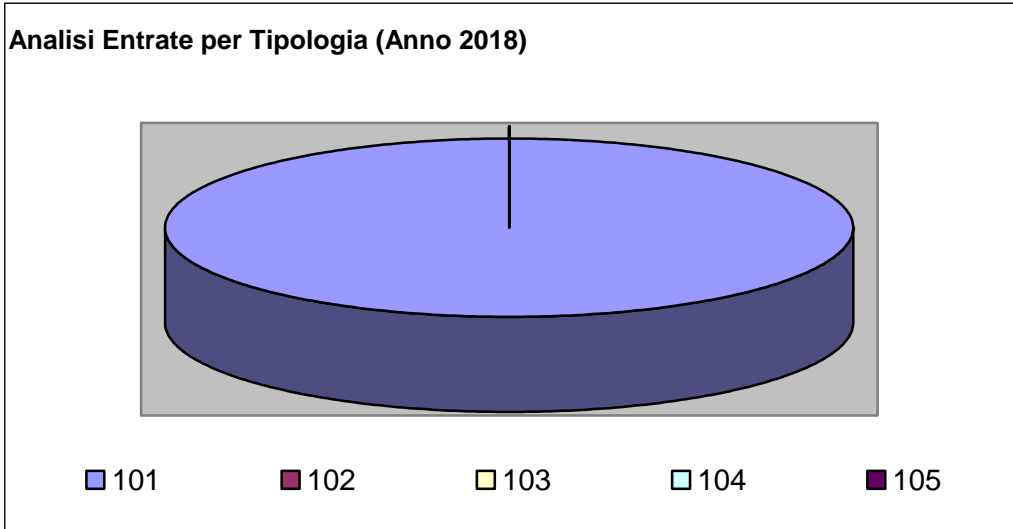


■ 101      ■ 102      ■ 103      ■ 104      ■ 105

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

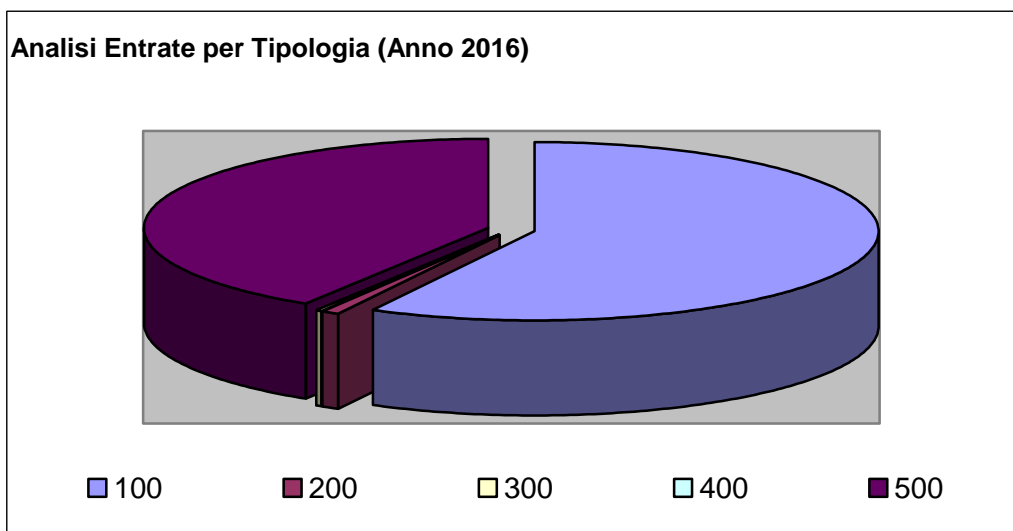


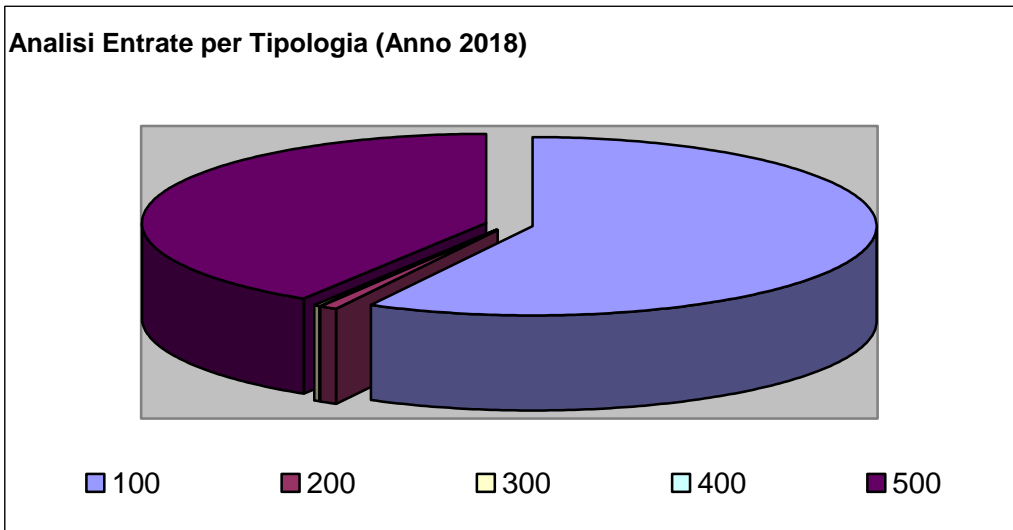
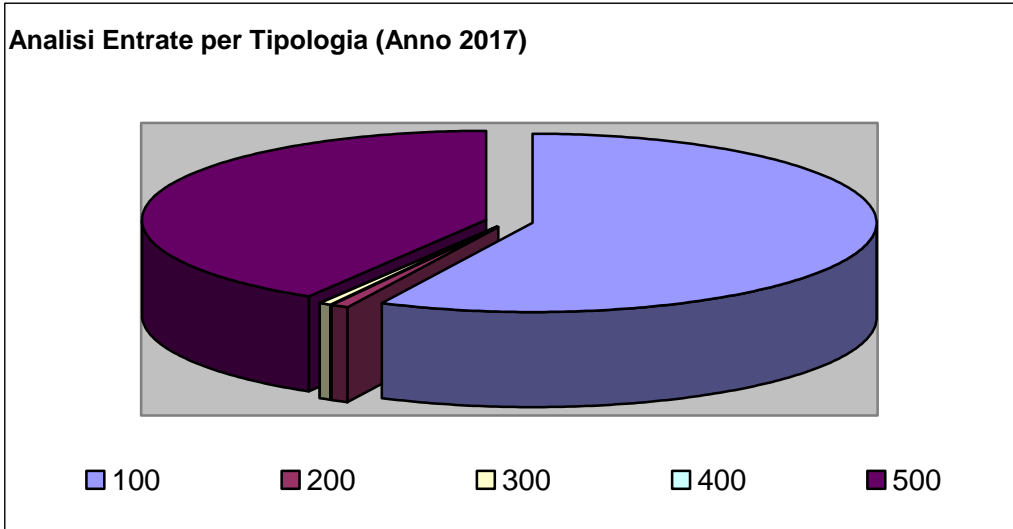
■ 101      ■ 102      ■ 103      ■ 104      ■ 105



*Analisi entrate: Politica tariffaria*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	74.500,00	77.350,00	78.750,00
		cassa	95.608,04		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
300	Interessi attivi	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	53.000,00	56.000,00	56.000,00
		cassa	59.313,05		
<b>TOTALI TITOLO</b>		<b>comp</b>	<b>129.000,00</b>	<b>134.850,00</b>	<b>136.250,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>156.421,09</b>		

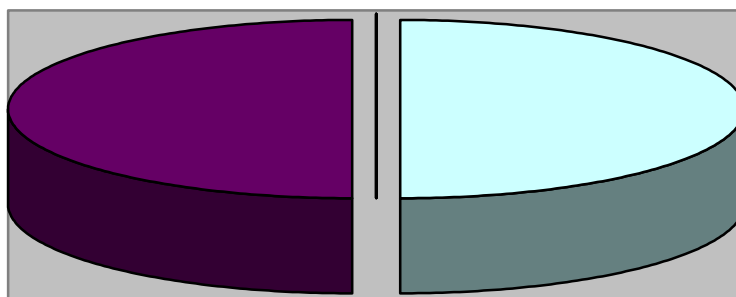




*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

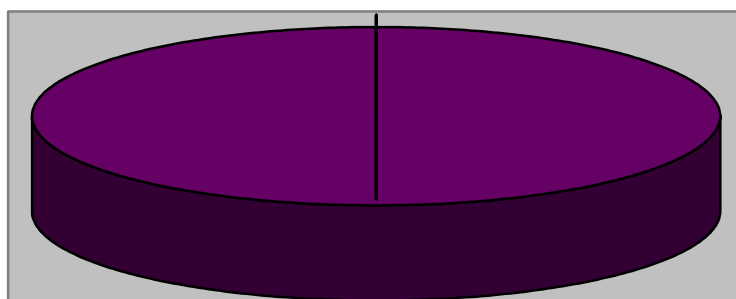
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	52.000,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	30.000,00	0,00	0,00
		cassa	30.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	51.405,30		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>60.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
		cassa	<b>133.405,30</b>		

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



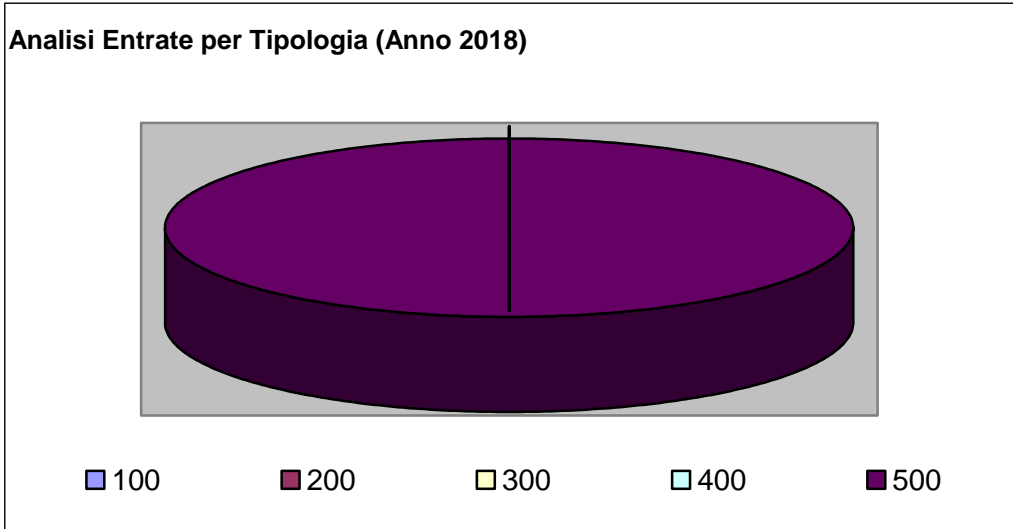
■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400    ■ 500

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



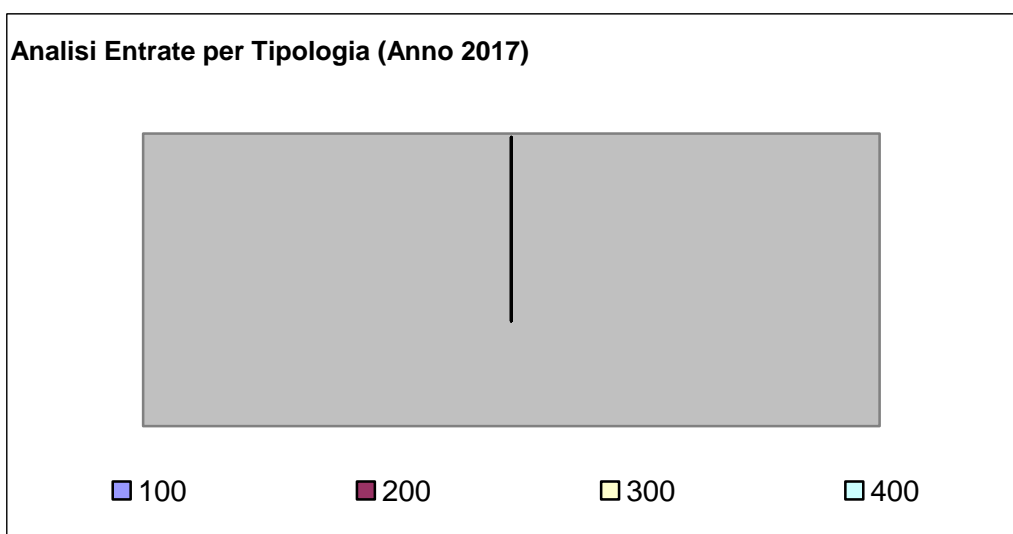
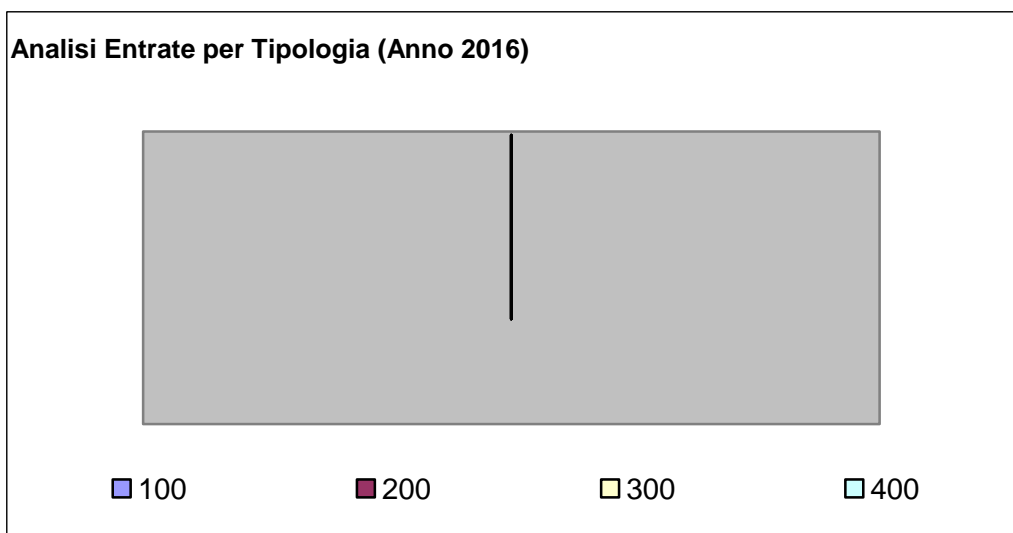
■ 100    ■ 200    ■ 300    ■ 400    ■ 500

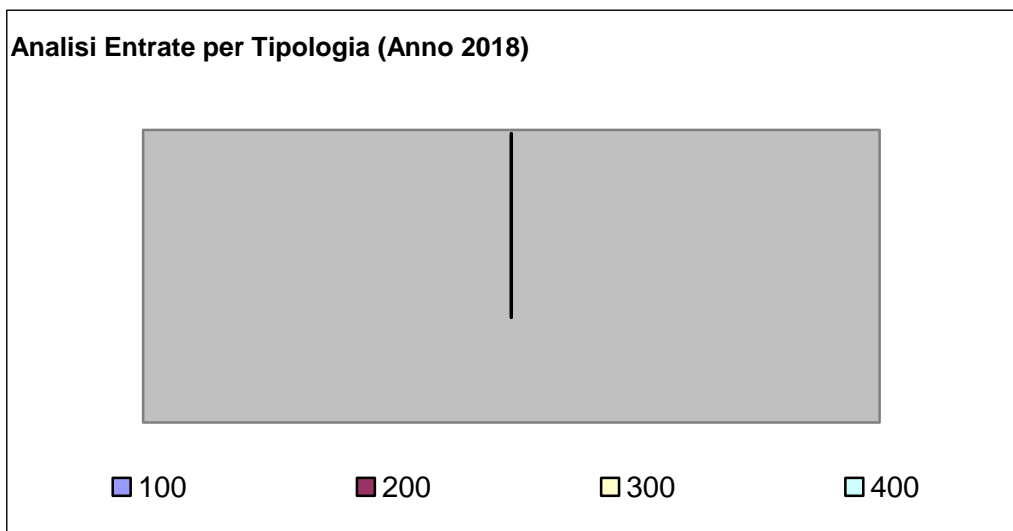




*Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

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

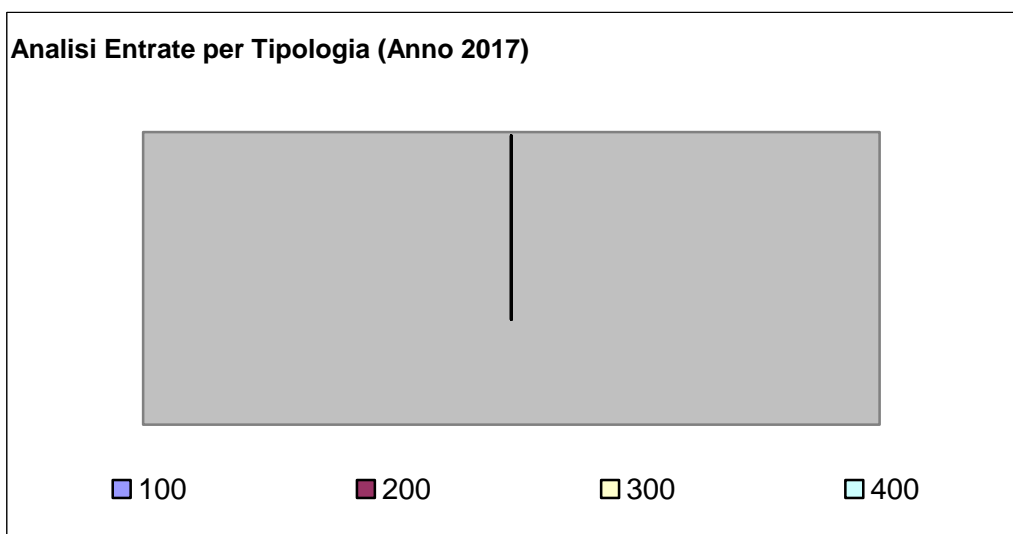
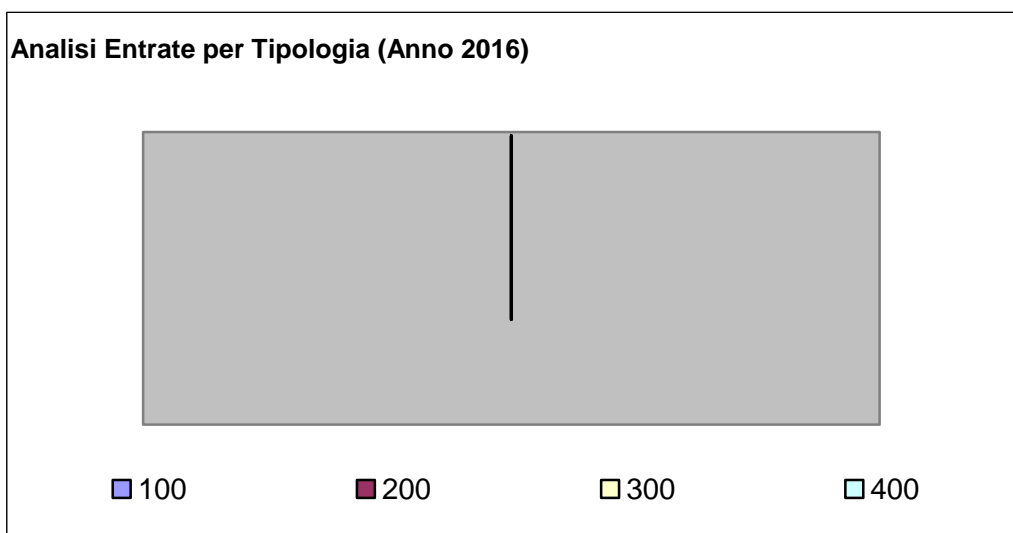


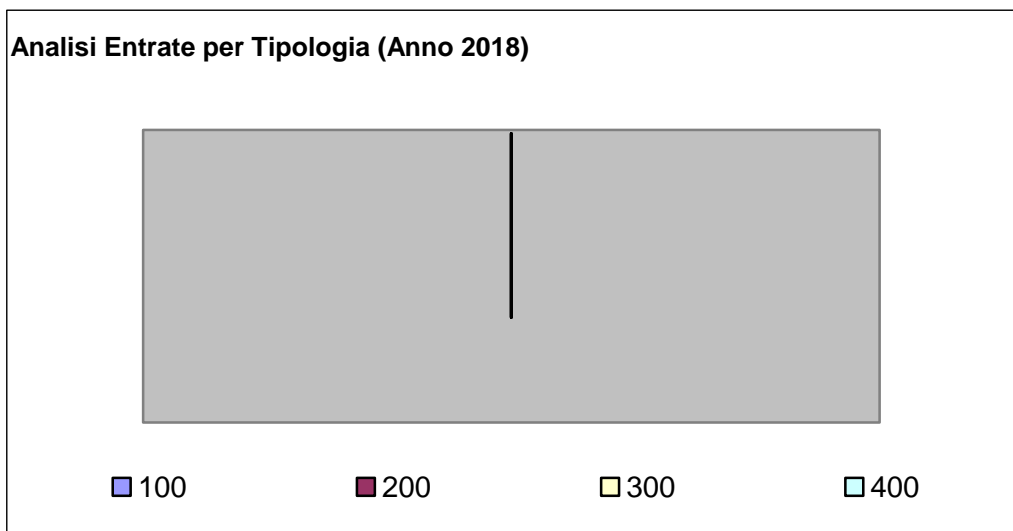


Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che 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.

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

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
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	210.000,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>210.000,00</b>		





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

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

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

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	200.000,00	200.000,00	200.000,00
		cassa	200.000,00		
	<b>TOTALI TITOLO</b>	comp	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
		cassa	<b>200.000,00</b>		

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

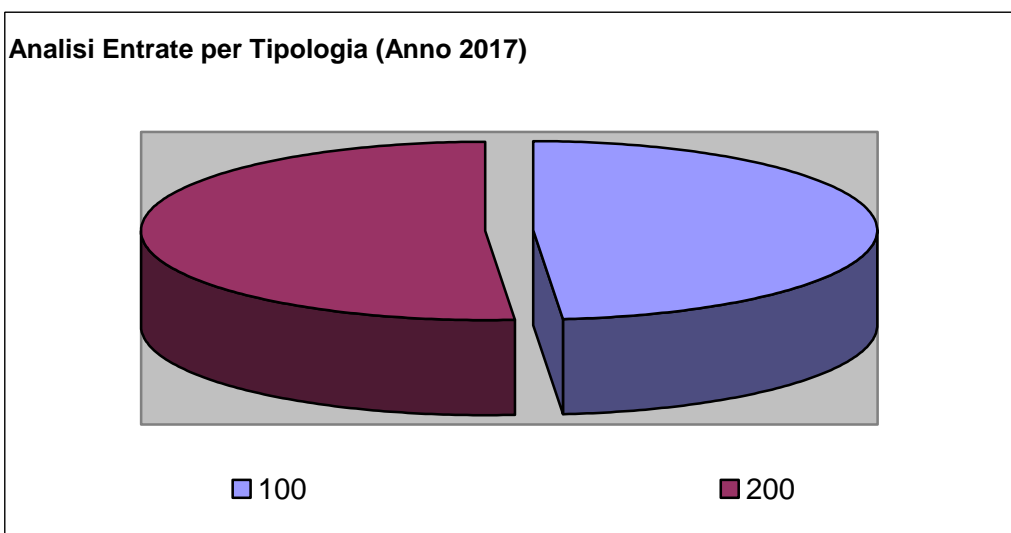
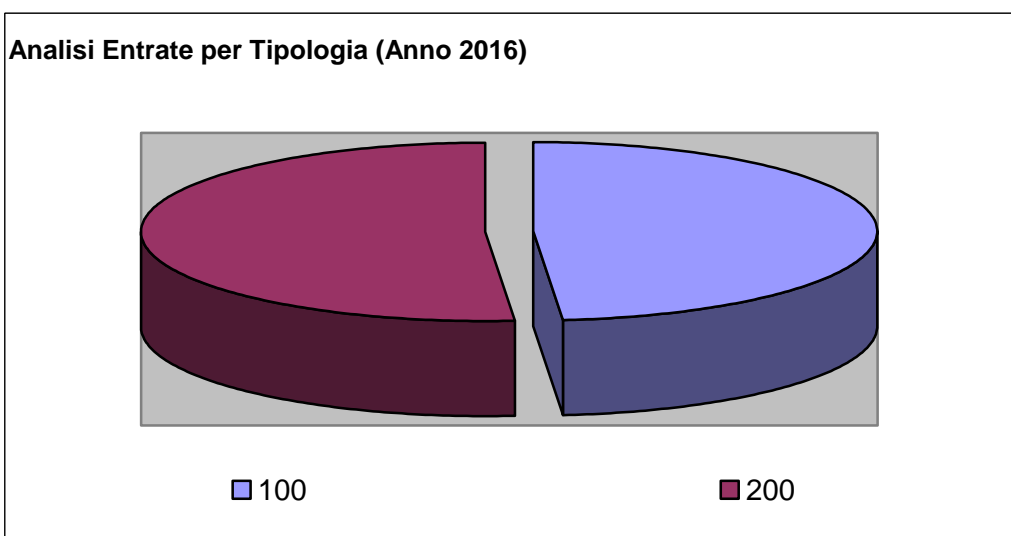
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

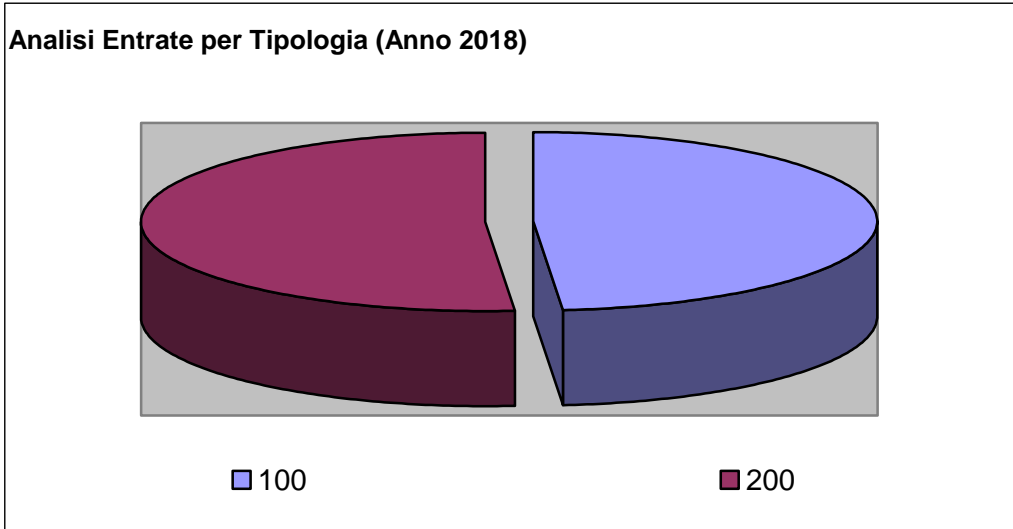
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) \_\_\_\_\_

Limite 3/12 \_\_\_\_\_

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

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	140.000,00	140.000,00	140.000,00
		cassa	140.025,84		
200	Entrate per conto terzi	comp	148.000,00	148.000,00	148.000,00
		cassa	158.374,61		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>288.000,00</b>	<b>288.000,00</b>	<b>288.000,00</b>
		cassa	<b>298.400,45</b>		







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

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

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

**MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE**

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	349.072,00	352.500,00	354.250,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>1.035,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>663,75</i>	<i>663,75</i>	<i>663,75</i>
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	416.259,13		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	7.500,00		
		previsione di competenza	110.000,00	107.000,00	107.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	185.002,67		
		previsione di competenza	14.700,00	14.700,00	14.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	14.760,48		
		previsione di competenza	16.500,00	16.500,00	16.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	16.996,34		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	188.500,00	184.500,00	186.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	210.833,87		
		previsione di competenza	138.000,00	131.000,00	137.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	169.695,69		
		previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	1.000,00		
		previsione di competenza	47.500,00	40.500,00	40.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	118.446,34		
		previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	3.000,00		
		previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.000,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	7.500,00	2.500,00	2.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	7.621,28		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.000,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	74.250,00	73.650,00	73.050,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	74.250,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	200.000,00	200.000,00	200.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	200.000,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	288.000,00	288.000,00	288.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	296.523,60		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.454.022,00</b>	<b>1.430.850,00</b>	<b>1.440.000,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>1.035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>663,75</b>	<b>663,75</b>	<b>663,75</b>
		previsione di cassa	<b>1.732.889,40</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.454.022,00</b>	<b>1.430.850,00</b>	<b>1.440.000,00</b>
		<i>di cui già impegnato</i>	<b>1.035,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<b>663,75</b>	<b>663,75</b>	<b>663,75</b>
		previsione di cassa	<b>1.732.889,40</b>		

## ***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.”*

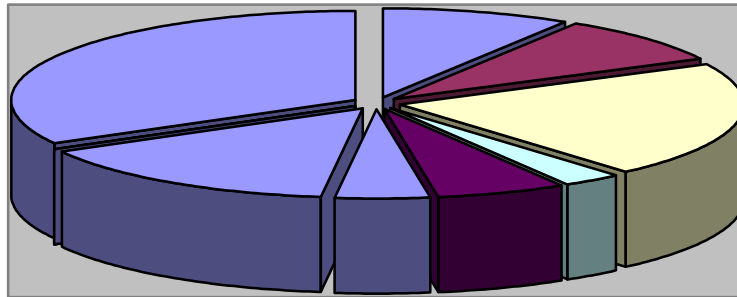
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Organi istituzionali	comp	31.000,00	21.000,00	21.000,00	_____
		fpv	663,75	663,75	663,75	
		cassa	32.315,05			
2	Segreteria generale	comp	30.500,00	30.500,00	30.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	80.443,34			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	73.000,00	73.000,00	73.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	73.000,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	9.500,00	9.500,00	9.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.500,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	22.000,00	14.000,00	14.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.278,16			
6	Ufficio tecnico	comp	15.000,00	21.000,00	15.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.716,40			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	52.800,00	52.800,00	52.800,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	52.800,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	115.272,00	130.700,00	138.450,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	99.206,18			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>349.072,00</b>	<b>352.500,00</b>	<b>354.250,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>663,75</b>	<b>663,75</b>	<b>663,75</b>	

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

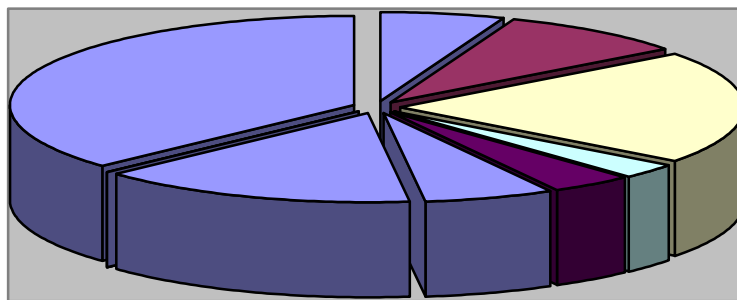
	cassa	416.259,13		
--	-------	------------	--	--

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



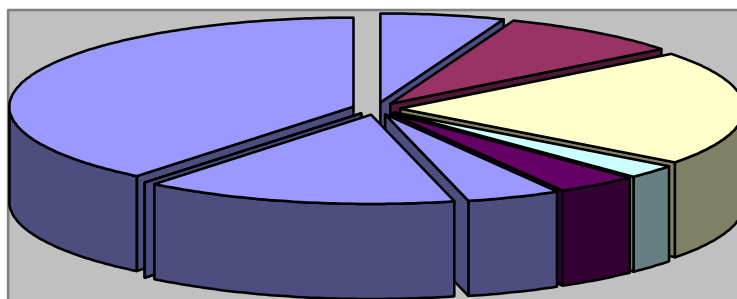
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8 ■ 9 ■ 10 ■ 11

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



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

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

---

---

---

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

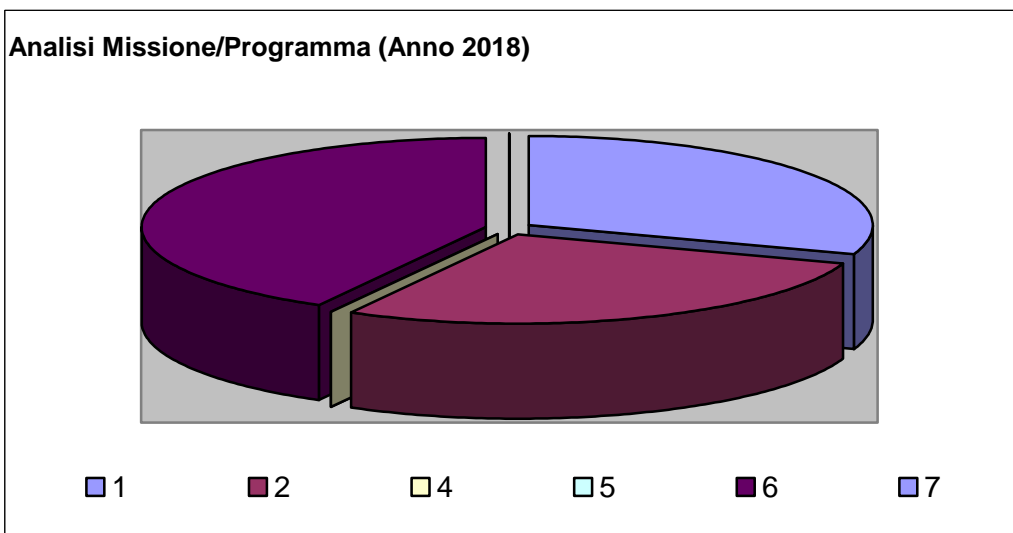
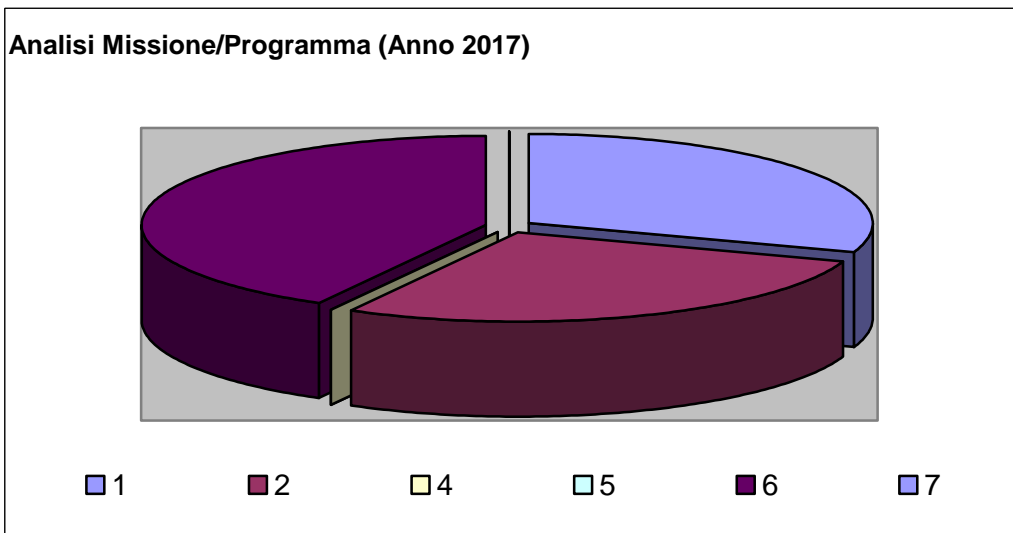
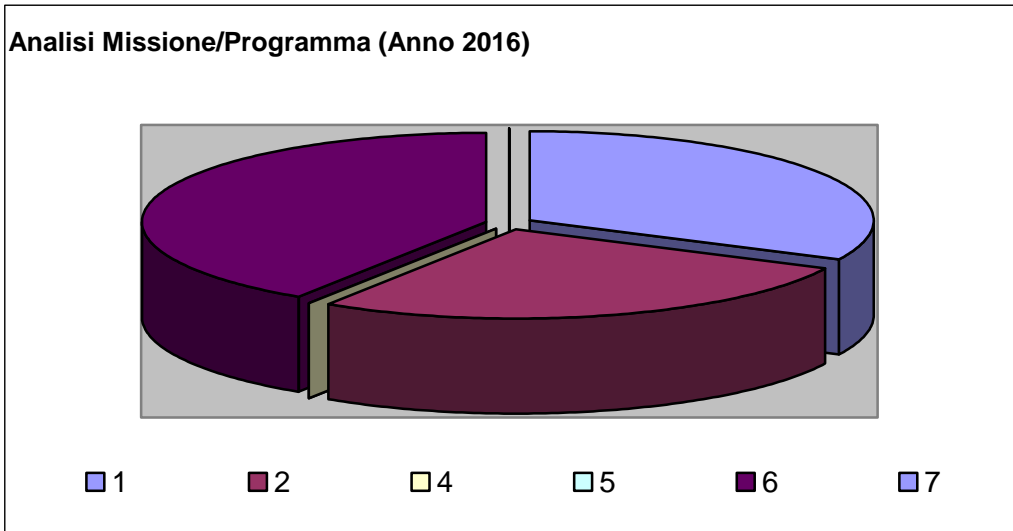
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Istruzione prescolastica	comp	35.500,00	32.500,00	32.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	43.218,87			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	29.500,00	29.500,00	29.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	91.574,65			
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	45.000,00	45.000,00	45.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50.209,15			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>110.000,00</b>	<b>107.000,00</b>	<b>107.000,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>185.002,67</b>			

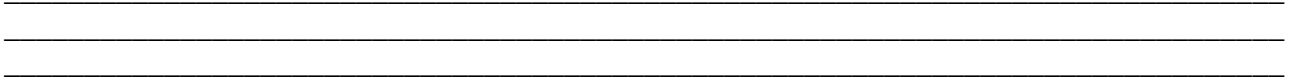
## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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



**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**



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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

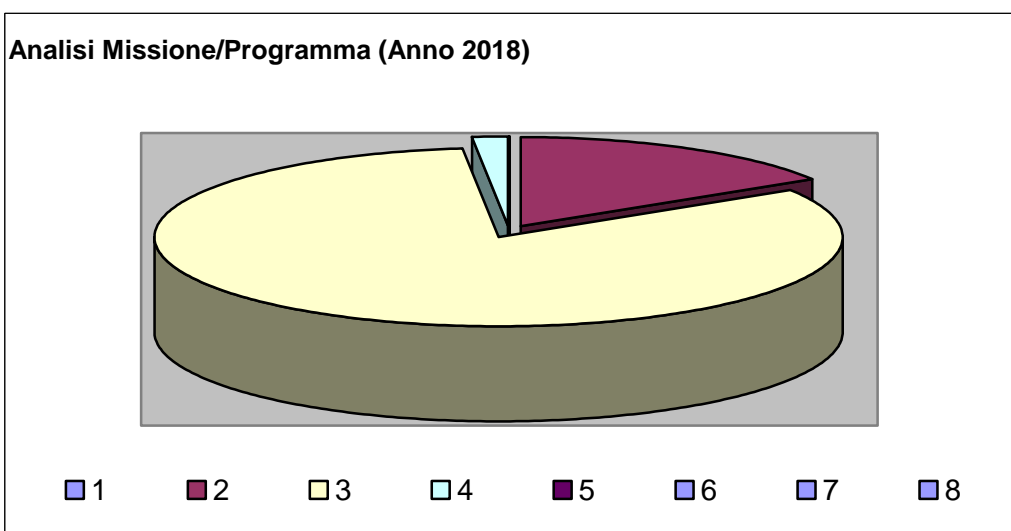
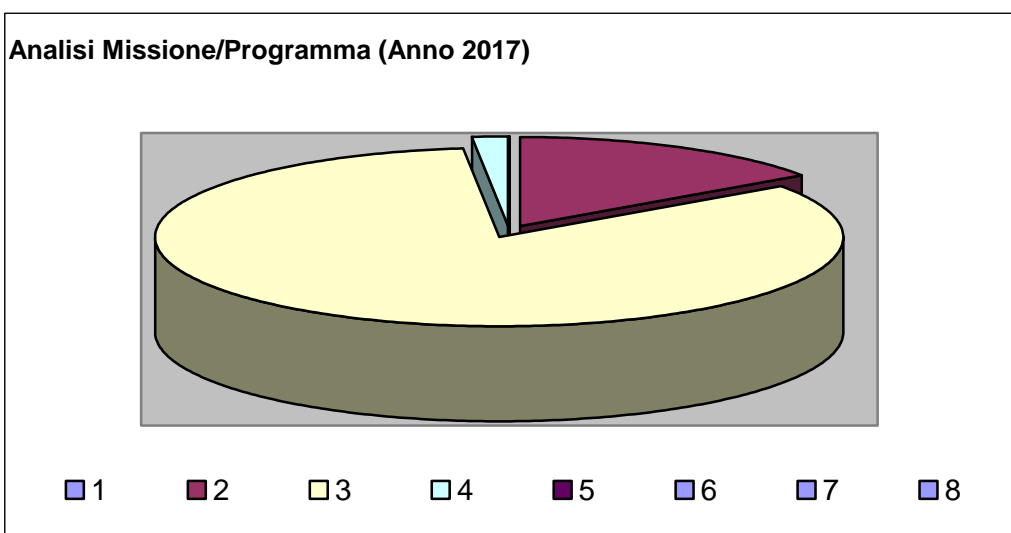
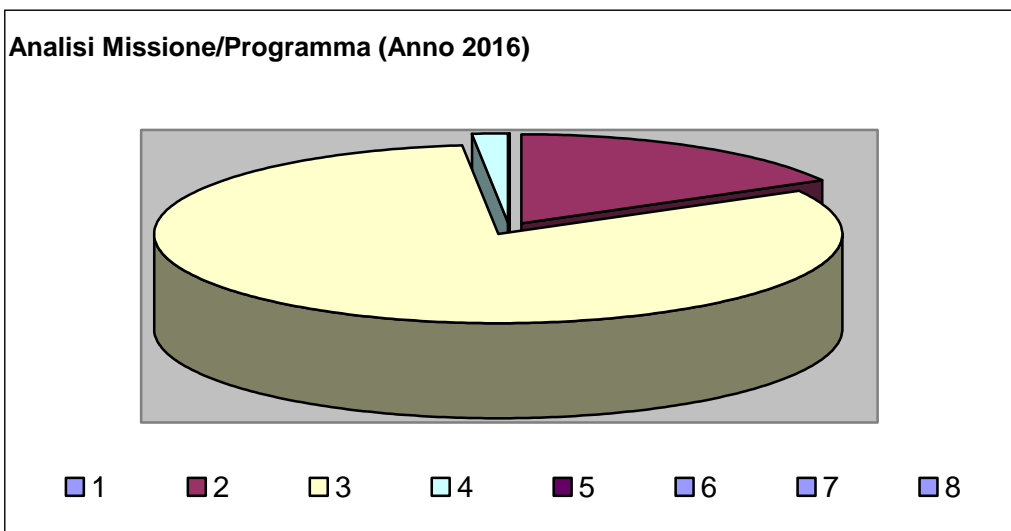
*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria*

*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:

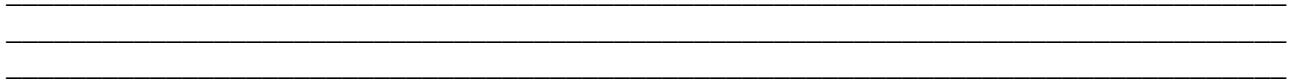
<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	32.000,00	28.000,00	30.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.708,43			
3	Rifiuti	comp	153.500,00	153.500,00	153.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	170.061,46			
4	Servizio idrico integrato	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.063,98			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>188.500,00</b>	<b>184.500,00</b>	<b>186.500,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>210.833,87</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**



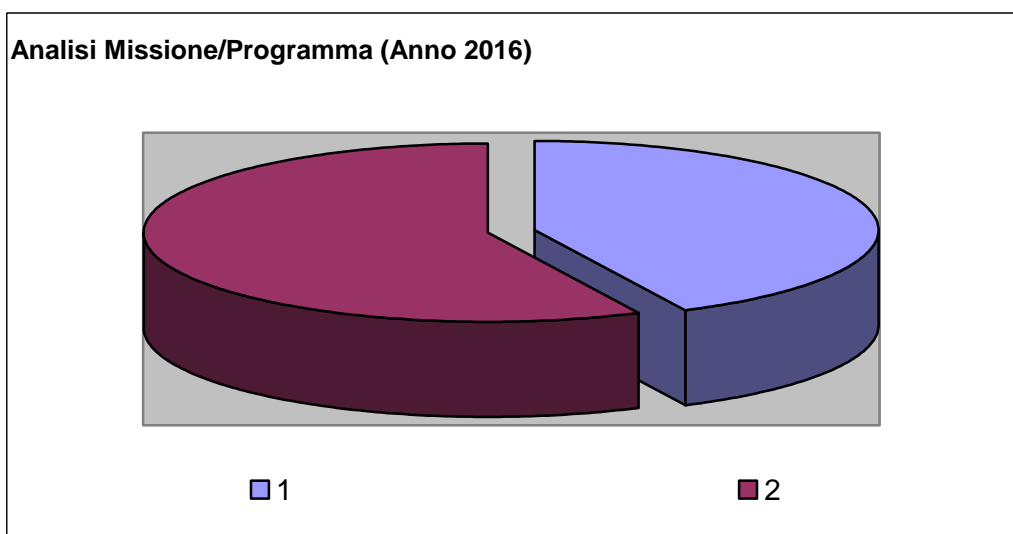
## Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

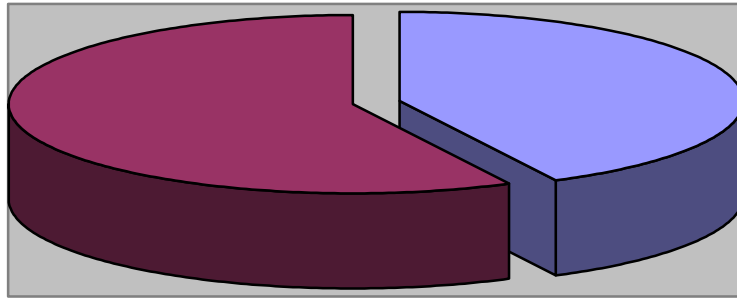
*“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”*

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	31.750,00	31.250,00	30.650,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.750,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	42.500,00	42.400,00	42.400,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	42.500,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>74.250,00</b>	<b>73.650,00</b>	<b>73.050,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>74.250,00</b>			



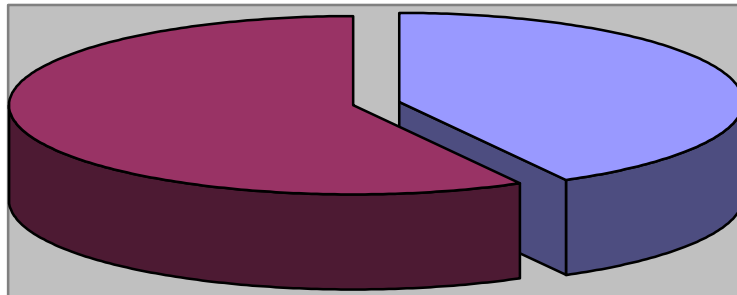
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1

■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1

■ 2

## *Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	200.000,00	200.000,00	200.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	200.000,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>200.000,00</b>			

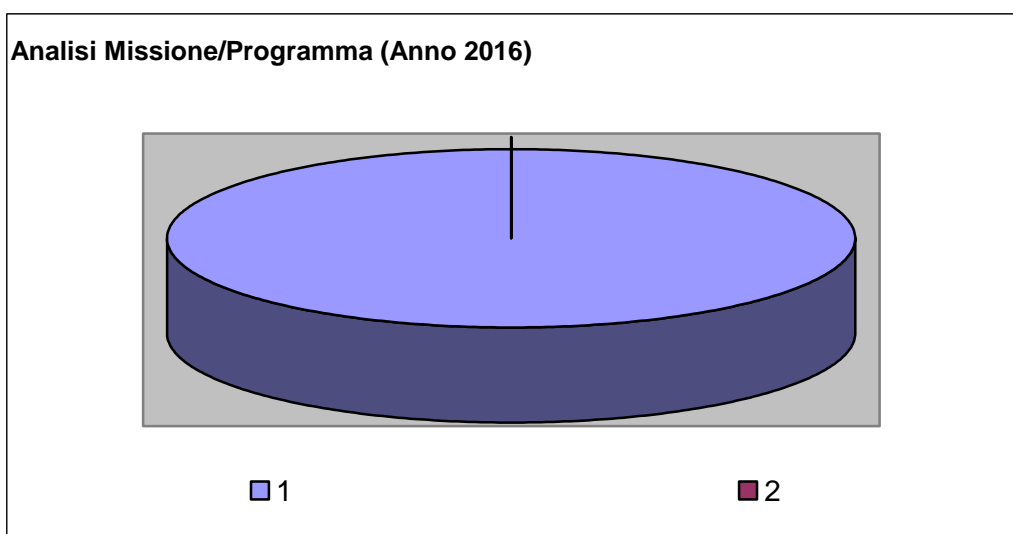
## *Missione 99 - Servizi per conto terzi*

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

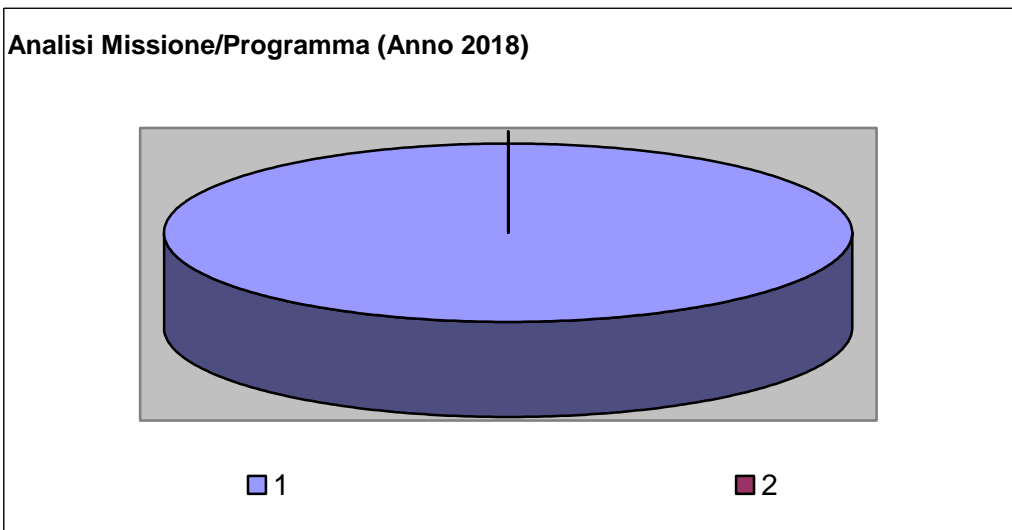
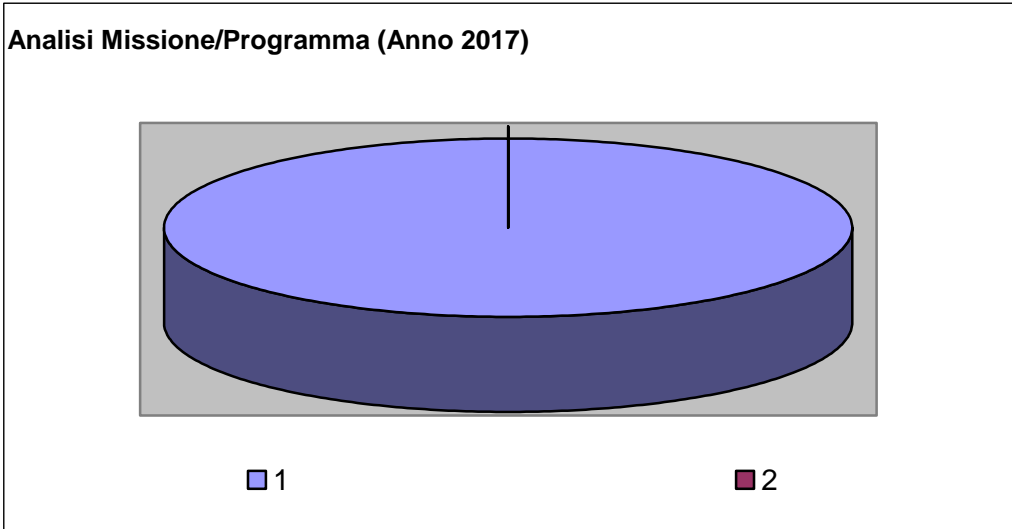
*“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”*

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	288.000,00	288.000,00	288.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	296.523,60			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>288.000,00</b>	<b>288.000,00</b>	<b>288.000,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>296.523,60</b>			







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

---

---

---

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

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

**PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA**

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
D6	1	1			
D2	1	1			
C5	1				
B1	1				
B6	1	1			

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

di ruolo n. \_\_\_\_

fuori ruolo n. \_\_\_\_

<b>AREA TECNICA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B6	OPERATORE ECONOMICO	1	1

<b>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D6	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1

<b>AREA DI VIGILANZA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C5	VIGILE-MESSO COMUNALE	1	1

<b>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	<b><i>PROFESSIONALE</i></b>		
D2	ISTRUTTORE SERV. DEMOGRAFICI	1	1

## *Considerazioni Finali*

Non si evidenziano criticità di rilievo.

---

---

---

---

---

---

Data 21/04/2016

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. \_\_\_\_\_

oppure/Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. \_\_\_\_\_