
Comune di Lessona

Provincia di Biella

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

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

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 con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi delle risorse umane e strumentali disponibili

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11: Soccorso civile

Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13: Tutela della salute

Missione 14: Sviluppo economico e competitività

Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19: Relazioni internazionali

Missione 20: Fondi e accantonamenti

Missione 50: Debito pubblico

Missione 60: Anticipazioni finanziarie

Missione 99: Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 sono entrati 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.

Poiché il Comune di Lessona ha un popolazione pari a 2768 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 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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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 55 %
- Anno 2018 70%
- Anno 2019 85%

Nel presente schema di bilancio si è coperto il 100%.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione residente alla fine dell'anno precedente (2016) (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 2768
Di cui :	maschi	n. 1345
	femmine	n. 1423
nuclei familiari		n. 1198
comunità/convivenze		n. 3
1.1.2 – Popolazione all'1.1.2016 (anno precedente)		n. 2766
1.1.3 – Nati nell'anno	n. 19	
1.1.4 – Deceduti nell'anno	n. 40	
saldo naturale		n. -21
1.1.5 – Immigrati nell'anno	n. 137	
1.1.6 – Emigrati nell'anno	n. 114	
saldo migratorio		n. 23
1.1.7 – Popolazione al 31.12. 2016 (anno precedente) di cui		n. 2768
1.1.8 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 117
1.1.9 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 175
1.1.10 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 365
1.1.11 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1375
1.1.12 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 736
1.1.13 – Tasso di natalità ultimo anno:	Anno 2016	Tasso 0,69
1.1.14 – Tasso di mortalità ultimo anno:	Anno 2016	Tasso 1,44
1.1.15 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti al 2016	n. 2768 n. 3947
1.1.16 – Livello di istruzione della popolazione residente: Media nell'area biellese.		
1.1.17 – Condizione socio – economica delle famiglie: Media nell'area biellese.		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.2 - Scuole materne n. 1	Posti n. 75	Posti n. 75	Posti n. 75	Posti n. 75
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 118	Posti n. 118	Posti n. 118	Posti n. 118
1.3.2.4 - Scuole medie n. 1	Posti n. 135	Posti n. 135	Posti n. 135	Posti n. 135
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 1	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60	Posti n. 60
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	12	12	12	12
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	Si	Si	Si
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Si	Si	Si	Si
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 0,5	n. 3 hq. 0,5	n. 3 hq. 0,5	n. 3 hq. 0,5
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 580	n. 580	n. 580	n. 580
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	18	18	18	18
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	7.112	7.000	7.000	7.000
- industriale	2.268	2.250	2.250	2.250
- racc. diff.ta	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.17 - Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8
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 05/06/2021* 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.

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:
Mantenimento della riduzione della pressione fiscale, già applicata dal 2016, come conseguenza delle risorse ottenute dalla fusione.
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:
 - a) Consolidamento e miglioramento servizi rivolti alle persone, in particolare a supporto della scuola, della terza età sostenendo le classi sociali meno abbienti:
 - Servizi a supporto della scuola (mensa, scuolabus, pre e post orario, centri estivi) in linea con le esigenze delle famiglie;
 - Servizi a supporto della terza età con estensione sul territorio (pasti a domicilio, assistenza domiciliare);
 - Servizi in convenzione, come quella già in atto, con asili nido dei comuni limitrofi e sostegno alla nascita di asili nido in famiglia;
 - Servizi relativi ai tributi con invio ai cittadini dei moduli in forma pre-compilata, dove possibile, consentendo ambiti di confronto, con personale qualificato, in caso di necessità e di chiarimenti;
 - Strutture comunali per sport e tempo libero usufruibili da tutti.
 - b) Efficienza e risparmio energetico.
 - c) Sicurezza sul territorio sia come monitoraggio di zone sensibili, sia la sicurezza nella viabilità quindi percorsi protetti per aumentare la sicurezza di pedoni e ciclisti.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

- 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:
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.

- 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

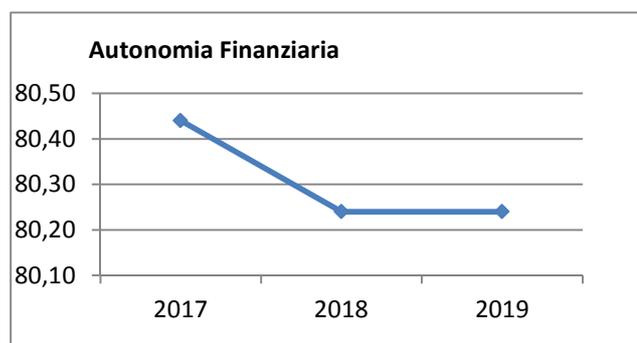
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece 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> <u>Entrate Correnti</u>	80,44 %	80,24 %	80,24 %

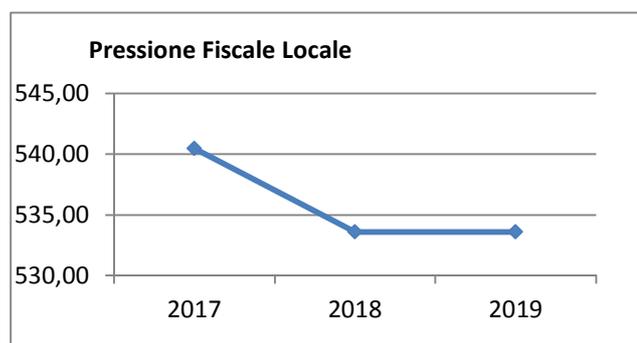


Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

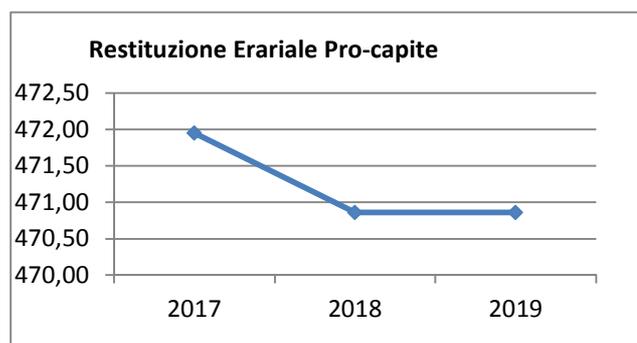
A seguito della fusione del Comune di Lessona con il Comune di Crosa si è avuto un aumento di contributi come da decreto Ministero dell'Interno del 29.01.2015 e successive modifiche ed integrazioni , pertanto è stata attuata una riduzione della pressione fiscale locale. Tale riduzione viene riproposta negli anni successivi come risultato delle risorse destinate.

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>	€ 540,47	€ 533,60	€ 533,60



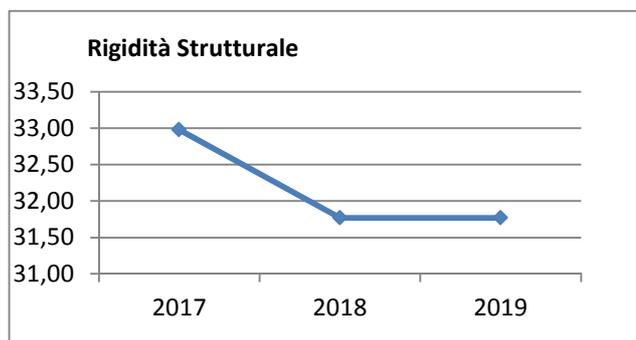
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 471,95	€ 470,86	€ 470,86



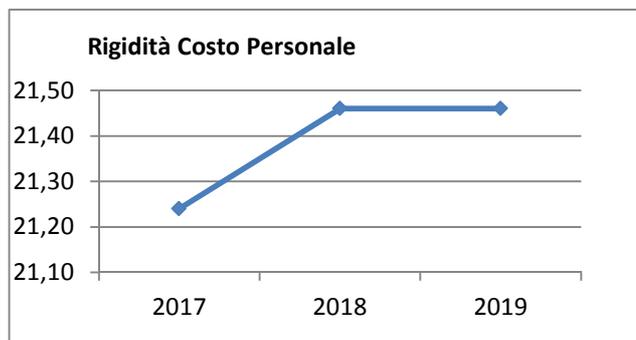
Rigidità del bilancio

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>	32,98 %	31,77 %	31,77 %

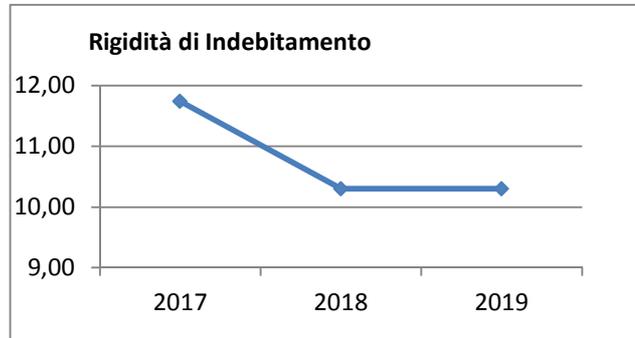


Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	21,24 %	21,46 %	21,46 %



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

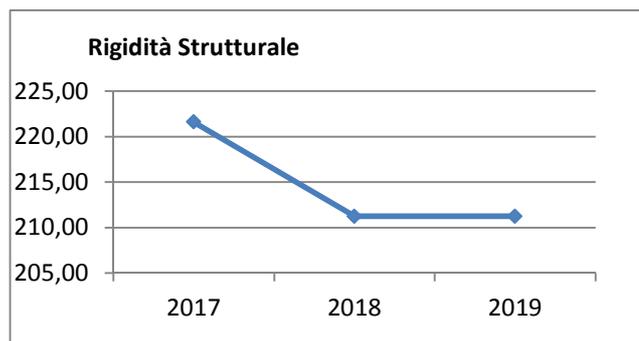
Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	11,74 %	10,30 %	10,30 %



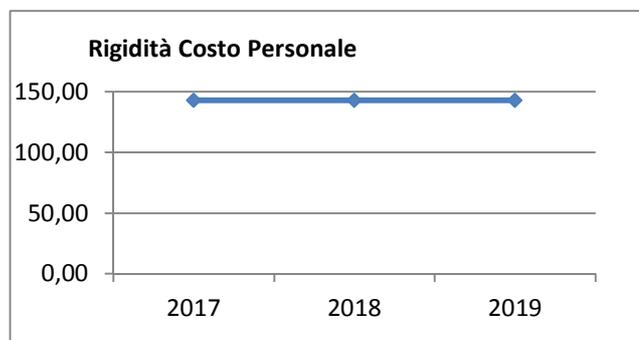
Grado di rigidità pro-capite

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.

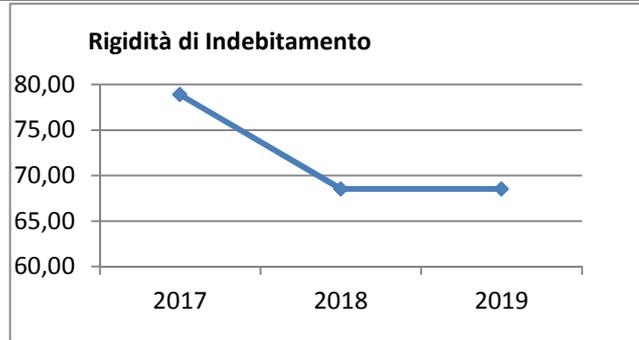
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$	221,61 €	211,26 €	211,26 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	142,73 €	142,73 €	142,73 €



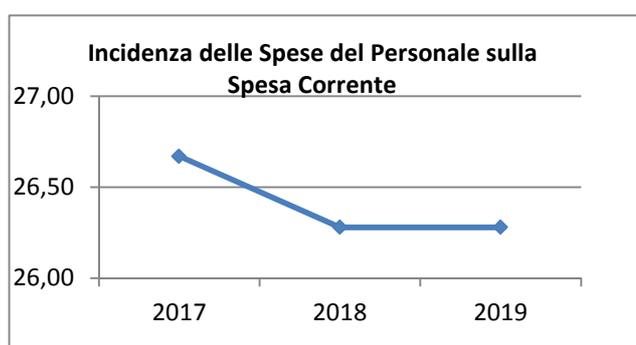
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$	78,88 €	68,53 €	68,53 €



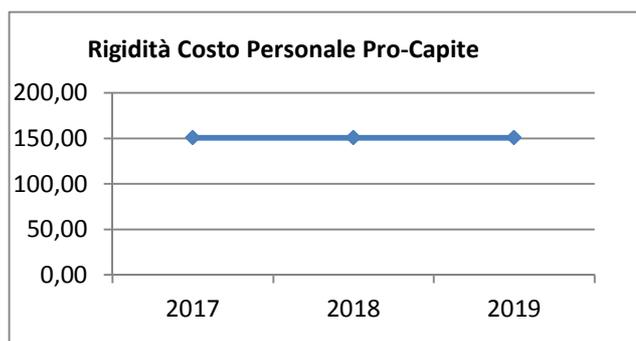
Costo del Personale

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.

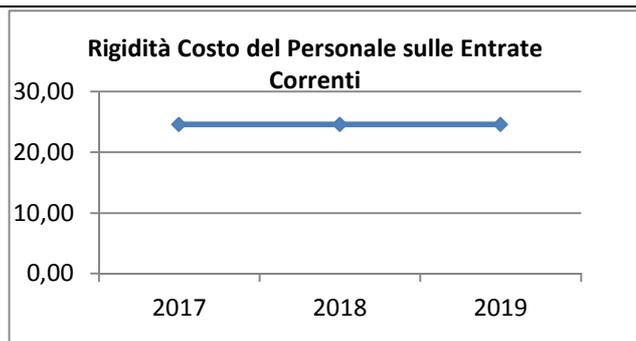
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	26,67 %	26,28 %	26,28 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	150,61 €	150,61 €	150,61 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	24,57 %	24,57 %	24,57 %



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

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici di gestione dei servizi pubblici I servizi pubblici erogati dall'Ente sono gestiti da società partecipate quali SO.RI.SO srl , A.T.A.P. S.p.a, CO.R.D.A.R. s.p.a., S.E.AB. S.p.a

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
Manutenzione strade	Oneri urbanizzazione	28.000,00	28.000,00	28.000,00
Manutenzione strade	Avanzo economico	38.000,00	85.000,00	85.000,00
Manutenz. immobili	Avanzo economico	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Acquisto telecamere	Avanzo economico	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Manutenz. straord. scuole	Avanzo economico	10.000,00	0	0
Riscatto punti luce illuminaz. pubblica	Avanzo economico	35.000,00	0	0
Riqualficaz. illuminaz. pubblica	Avanzo economico		30.000,00	30.000,00
Riqualficaz. area cimitero	Avanzo economico	30.000,00	0	0

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>
5970 / 1 / 1	acquisto beni durevoli	6.466,00	0,00	6.466,00
6250 / 1 / 1	manutenzione patrimonio	199.608,69	0,00	199.608,69
6270 / 1 / 1	acquisto attrezzature	736,27	0,00	736,27
6290 / 2 / 1	caserma vigili del fuoco	3.244,00	0,00	3.244,00
6490 / 1 / 1	contributo edifici destinati al culto - oneri	400,00	0,00	400,00
6490 / 1 / 2	contributo edifici destinati al culto	3.000,00	0,00	3.000,00
6770 / 2 / 1	acquisto telecamere	21.960,00	0,00	21.960,00
7160 / 1 / 1	manutenzione straordinaria scuole	47.254,27	0,00	47.254,27
7170 / 1 / 1	acquisto beni mobili e attrezzature	1.987,38	0,00	1.987,38
7460 / 2 / 1	manutenz. straordinaria scuolabus	1.718,59	0,00	1.718,59
7570 / 1 / 1	acquisto libri	2.400,31	0,00	2.400,31
7870 / 2 / 1	acquisto attrezzature	13.206,93	0,00	13.206,93
8230 / 1 / 1	manutenzione straordinaria strade	43.064,48	0,00	43.064,48
8230 / 4 / 1	sistemazione via Drago Cesare, via Arduino, via Avogadro e dei Morti	89.878,69	0,00	89.878,69
8230 / 7 / 1	manutenzione impianti illuminazione pubblica	18.157,00	0,00	18.157,00
8230 / 9 / 1	manutezione straordinaria strade - oneri	9.605,36	0,00	9.605,36
8230 / 12 / 1	realizzazione completamento pista ciclabile Via IV° Novembre	1.061,26	0,00	1.061,26
8260 / 3 / 1	manutenzione straordinaria mezzi	2.684,00	0,00	2.684,00
8270 / 2 / 1	acquisto transenne	1.952,00	0,00	1.952,00
8280 / 1 / 1	acquisizione strada privata	4.300,00	0,00	4.300,00
8580 / 2 / 1	variante al piano regolatore	10.638,92	0,00	10.638,92
8580 / 3 / 1	adeguamento piano regolatore	7.582,30	0,00	7.582,30
8830 / 2 / 1	acquisto terreni	325,00	0,00	325,00
8970 / 1 / 1	acquisto composte e contenitori portarifiuti	4.318,80	0,00	4.318,80
9070 / 3 / 1	acquisto arredo urbano	2.403,25	0,00	2.403,25
9530 / 2 / 1	ristrutturazione cellette funerarie	29.953,00	0,00	29.953,00
9560 / 3 / 1	manutenzione straord. cimitero - oneri	913,04	0,00	913,04
9570 / 2 / 1	acquisto beni ed attrezzature	1.915,40	0,00	1.915,40
	TOTALE:	530.734,94	0,00	530.734,94

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Si mantiene la riduzione della pressione fiscale a fronte dei maggiori trasferimenti dallo Stato erogati e pianificati per 10 anni (Decreto del Ministero dell'Interno del 29.01.2015) a seguito della fusione tra i Comuni di Lessona e Crosa.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Tariffe servizio mensa

FASCIA	CODICE	I.S.E.E.	TARIFFA CARICO UTENZA	BLOCCETTO
A	1	da 0 a 6.000	Euro 1,02	€ 20,40
B	2	da 6.001 a 10.000	50% € 2,72	€ 54,40
B con 2 più figli che usufruiscono del servizio mensa	3	da 6.001 a 10.000	50% e riduzione di 25 centesimi per ogni buono € 2,46	€ 49,20
C	4	da 10.001 a 13.000	70% € 3,81	€ 7,20
C con 2 o più figli che usufruiscono del servizio mensa	5	da 10.001 a 13.000	70% e riduzione di 25 centesimi per ogni buono € 3,55	€ 71,00
D	6	oltre 13.001	90% € 4,91	€ 98,20
D con 2 o più figli che usufruiscono del servizio mensa	7	oltre 13.001	90% e riduzione di 25 centesimi per ogni buono € 4,64	€ 92,80
E	8	NON RESIDENTI	100% € 5,46	€ 109,20

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Tariffe del servizio scuolabus:

TARIFFE SERVIZIO SCUOLABUS	
Scuola Materna - quota trimestrale	53,00
Scuola Primaria - quota trimestrale	53,00
Scuola Secondaria - quota trimestrale	53,00
DA 0 6.000 Euro ISEE	ESENTE
NUCLEO FAMILIARI CON TRE FIGLI CHE USUFRUISCONO	
DELLO SCUOLABUS E CHE HANNO ISEE DI 10.000 EURO	
PAGANO SOLO PER DUE FIGLI	

Tariffe utilizzo impianti sportivi:

TARIFFE PALESTRA		
Società sportive residenti in Lessona (ORARIA)	11,00	11,00
Società sportive non residenti in Lessona (ORARIA)	16,00	16,00
TARIFFE PALAZZETTO DELLO SPORT (I.V.A. esclusa)		
Società sportive residenti in Lessona (orarie)	16,00	16,00
Società sportive non residenti in Lessona (orarie)	26,00	26,00
Partite di campionato e amichevoli (a forfait)	59,00	59,00
Manifestazioni fino a 3 gg. (a forfait)	582,00	582,00
Manifestazioni fino a 5 gg. (a forfait)	872,50	872,50
Manifestazioni fino a 1 gg. (a forfait)	203,00	203,00
Manifestazioni senza allestimento con ingresso gratuito (a forfait)	204,00	204,00
Manifestazioni con ingresso a pagamento	281,50	281,50
Manifestazioni benefiche con patrocinio: GRATIS o prezzo ridotto (a discrezione dell'Amministrazione comunale)		
Affitto da terzi singoli, non società (per calcetto - orarie) dal 15/10 al 15/05	47,00	47,00
Affitto da terzi singoli, non società (per calcetto - orarie) dal 16/05 al 14/10	35,00	35,00
Per manifestazioni con uso riscaldamento (in aggiunta) giornata intera	105,00	105,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Per manifestazioni con uso riscaldamento (in aggiunta) mezza giornata	63,00	63,00
---	-------	-------

Tariffe per la celebrazione dei matrimoni al di fuori dell'orario di servizio:

RESIDENTI IN LESSONA	€ 50 giorni feriali	€ 100 sabato e festivi
NON RESIDENTI IN LESSONA	€100 giorni feriali	€ 150 sabato e festivi

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>2017</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4 per mille
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (sul 50% della rendita)	7,6 per mille
Aliquota generale	7,6 per mille
Fabbricati categoria D	8 per mille
Detrazione per abitazione principale	200,00 €

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	1 per mille	30%
Altri fabbricati	1 per mille	30%
Aree fabbricabili	esente	
Fabbricati rurali strumentali	1 per mille	30%

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF :

L'addizionale comunale irpef per l'anno 2017 sarà confermata allo 0,3 %.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Utenze domestiche (n° componenti)</i>	<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
1 Utenza domestica 1 componente	0,30019	42,66620
2 Utenza domestica 2 componenti	0,35022	99,55446
3 Utenza domestica 3 componenti	0,38596	127,99859
4 Utenza domestica 4 componenti	0,41455	156,44272
5 Utenza domestica 5 componenti	0,44314	206,21995
6 Utenza domestica 6 componenti e oltre	0,46458	241,77512

<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 culto	0,11500	0,43870
102 Campeggi, distributori carburanti	0,24078	0,92970
103 Stabilimenti balneari	0,13656	0,52475
104 Esposizioni, autosaloni	0,10781	0,42183
105 Alberghi con ristorante	0,38454	1,48314
106 Alberghi senza ristorante	0,28750	1,10518
107 Case di cura e riposo	0,34141	1,31947
108 Uffici, agenzie, studi professionali	0,35938	1,38527
109 Banche ed istituti di credito	0,19766	0,75929
110 Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni diversi	0,31266	1,19967
111 Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,38454	1,48482
112 Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista, orologiaio	0,25875	0,99551
113 Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,33063	1,27391
114 Attività industriali con capannoni di produzione	0,15453	0,59056
115 Attività artigianali di produzione beni specifici	0,19766	0,75929
116 Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	1,73940	6,69352
117 Bar, caffè, pasticceria	1,30814	5,03153
118 Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,63251	2,12431
119 Plurilicenze alimentari e/o miste	0,55345	2,24895
120 Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	2,17784	8,38926
121 Discoteche, night club	0,37376	1,44433

Imposta Pubblicità

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

<i>Tipo</i>	<i>annuale</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1 (Comuni di classe V- fino a 5.000 abitanti)	11,36

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

+ aumento del 20% e per le superfici superiori al metro quadrato di un ulteriore 10%

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>annuale</i>
Superficie al mq.	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	2,06
-------------------------------	------

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.

Tariffa base di € 8,26 stabilita dall'art. 12, comma 1 del D. Lgs. 507/93

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

Tariffa al giorno: € 49,58

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24,79

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

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

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

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 6,20

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.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1,03
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,31

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	41.900,00	41.900,00	41.900,00
		cassa	61.481,89		
	2-Segreteria generale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	234.200,00	234.200,00	234.200,00
		cassa	380.188,76		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Ufficio tecnico	comp	160.850,00	160.850,00	160.850,00
		cassa	243.499,38		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	83.580,00	83.420,00	83.420,00
		cassa	106.105,72		
	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	16.230,00	16.230,00	16.230,00
		cassa	33.368,07		
11-Altri servizi generali	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
	cassa	6.000,00			
Totale Missione 1		comp	539.760,00	539.600,00	539.600,00
		cassa	830.643,82		
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
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	73.960,00	73.960,00	73.960,00
		cassa	112.348,68		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3		comp	73.960,00	73.960,00
		cassa	112.348,68		
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	43.800,00	43.800,00	43.800,00
		cassa	74.962,01		
	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	53.550,00	53.550,00	53.550,00
		cassa	73.480,93		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	97.350,00	97.350,00	97.350,00
		cassa	148.442,94		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	2.030,00	2.030,00	2.030,00
		cassa	2.160,00		
	Totale Missione 5	comp	2.030,00	2.030,00	2.030,00
	cassa	2.160,00			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	52.200,00	52.200,00	52.200,00
		cassa	79.025,03		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	52.200,00	52.200,00	52.200,00
	cassa	79.025,03			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	21.450,00	21.450,00	21.450,00
		cassa	31.450,00		
	Totale Missione 7	comp	21.450,00	21.450,00	21.450,00
	cassa	31.450,00			
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	20.500,00	20.500,00	20.500,00
		cassa	29.361,13		
	3-Rifiuti	comp	273.000,00	273.000,00	273.000,00
		cassa	455.463,64		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

10-Trasporti e diritto alla mobilità	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		
	Totale Missione 9	comp	293.500,00	293.500,00	293.500,00
		cassa	484.824,77		
11-Soccorso civile	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	246.720,00	256.720,00	256.720,00
		cassa	418.930,24		
Totale Missione 10	comp	246.720,00	256.720,00	256.720,00	
	cassa	418.930,24			
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1-Sistema di protezione civile	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	1.400,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		cassa	1.400,00		
	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	200,00	0,00	0,00	
	cassa	200,00			
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	132.600,00	132.600,00	132.600,00	
	cassa	191.250,10			
6-Interventi per il diritto alla casa	comp	100,00	100,00	100,00	
	cassa	150,00			
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	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
	cassa	10.667,11			
Totale Missione 12	comp	140.900,00	140.700,00	140.700,00	
	cassa	202.267,21			
13-Tutela della salute					

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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	8.040,00	8.350,00	8.350,00
		cassa	10.620,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	12.920,00	12.590,00	12.590,00
		cassa	4.550,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	20.960,00	20.940,00	20.940,00
		cassa	15.170,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	85.160,00	79.500,00	74.040,00
		cassa	129.224,65		
	Totale Missione 50	comp	85.160,00	79.500,00	74.040,00
		cassa	129.224,65		
	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	1.575.390,00	1.579.350,00	1.573.890,00
		cassa	2.455.887,34		

***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
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	387.986,97 363.855,54	24.131,43	3.799,40	0,00	5.755,30	5.755,30	22.175,53 369.610,84
Totale		24.131,43	3.799,40	0,00	0,00	5.755,30	22.175,53
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.610.446,53 846.394,06	3.764.052,47	50.424,66	0,00	93.807,83	93.807,83	3.720.669,30 940.201,89
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	77.150,12	77.150,12	0,00	0,00			77.150,12
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.999.931,90 804.728,37	2.195.203,53	147.118,92	0,00	90.887,31	90.887,31	2.251.435,14 895.615,68
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.925.214,70 959.730,88	1.965.483,82	390,00	0,00	91.426,89	91.426,89	1.874.446,93 1.051.157,77
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	529.375,78 434.776,00	94.599,78	13.072,18	0,00	21.141,91	21.141,91	86.530,05 455.917,91
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	121.261,57 110.703,29	10.558,28	6.315,58	0,00	4.693,03	4.693,03	12.180,83 115.396,32
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	370.607,27 360.881,21	9.726,06	0,00	0,00	2.431,51	2.431,51	7.294,55 363.312,72
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	175.642,24 167.010,83	8.631,41	2.274,53	0,00	4.171,72	4.171,72	6.734,22 171.182,55
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	56.916,55 51.613,40	5.303,15	1.408,00	0,00	1.403,42	1.403,42	5.307,73 53.016,82
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
Totale		8.130.708,62	221.003,87	0,00	0,00	309.963,62	8.041.748,87

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	1.100,00	1.000,00	1.000,00
	- 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 finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue, tenendo conto che dal 01.01.2016 i dati si riferiscono al nuovo Comune di Lessona nato dalla fusione dei Comuni di Crosa e Lessona:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo Debito (+)	2145.782,27	1.979.341,07	1.913.471,56	1.771.431,56	1.638.421,56	1.528.371,56
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	165.191,20	168.217,18	142.040,00	133.010,00	110.050,00	110.050,00
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)	-1.250					
Totale fine anno	1.979.341,07	1.811.101,07	1.771.431,56	1.638.421,56	1.528.371,56	1.418.321,56
Nr. Abitanti al 31/12	2441	2474	2766	2766	2766	2766
Debito medio x abitante	810,87	732,05	640,43	592,34	552,56	512,77

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	99.875,95	92.333,68	90.750,00	85.160,00	79.500,00	74.040,00
Quota capitale	165.191,20	168.217,18	142.040,00	133.010,00	110.050,00	115.510,00
Totale fine anno	265.067,15	260.550,86	232.790,00	218.170,00	189.550,00	189.550,00

Tasso medio indebitamento

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento inizio esercizio	2.145.782,27	1.979.341,07	1.913.471,56	1.771.431,56	1.638.421,56	1.528.371,56
Oneri finanziari	99.875,95	92.333,68	90.750,00	85.160,00	79.500,00	74.040,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,65	4,67	4,74	4,81	4,85	5,20

Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	99.875,95	92.333,68	90.750,00	85.160,00	79.500,00	74.040,00
Entrate correnti	1.633.712,20	1.585.189,51	2.059.250,00	1.858.400,00	1.839.400,00	1.839.400,00
% su entrate correnti	6,11 %	5,82 %	4,41 %	4,58 %	4,32 %	4,03 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.092.531,31		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	1.858.400,00 0,00	1.839.400,00 0,00	1.839.400,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	1.575.390,00 0,00 12.920,00	1.579.350,00 0,00 12.590,00	1.573.890,00 0,00 12.590,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	133.010,00 0,00	110.050,00 0,00	115.510,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		150.000,00	150.000,00	150.000,00
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	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		150.000,00	150.000,00	150.000,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Lessona	(+)	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	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	31.100,00	31.000,00	31.000,00
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	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	181.100,00 0,00	181.000,00 0,00	181.000,00 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		-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
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	(+)	1.092.531,31
Entrata	(+)	3.381.339,77
Spesa	(-)	3.558.707,49
Differenza	=	915.163,59

**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 Piano delle Performance.

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
C.I.S.S.A.B.O.	Attività socio-assistenziali	1,53
CO.S.R.A.B.	Tutela ambientale	1,56

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
A.T.A.P. S.p.a.	Trasporto pubblico locale	0,28
CO.R.D.A.R. S.p.a	Trattamento e depuraz.acque	1,81
SO.RI.SO. S.r.l	Somministrazione pasti e gestione servizio mense	6,40
S.E.A.B. S.p.a.	Raccolta e trasporto rifiuti	1,49
S.I.I. S.p.a.	Gestione servizio idrico integrato	0,10

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Unione Montana dei Comuni del Biellese Orientale	Gestione commissione paesaggistica, Suap, Protezione Civile, Catasto.	

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 12,68			
1.2.2 – RISORSE IDRICHE			
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 3		
1.2.3 – STRADE			
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 10,25	* Comunali Km. 14	
* Vicinali Km. 0	* 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	D.G.R. 27.6.1997, N. 76-20317
* 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) Piani esecutivi convenzionati			_____
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	33.826,75	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	128.887,68	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	298.087,00	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	812.897,50	1.092.531,31		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	761.478,03	previsione di competenza	1.343.800,00	1.305.400,00	1.302.400,00	1.302.400,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	36.080,78	previsione di cassa	1.432.705,81	2.066.878,03		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	61.762,32	previsione di competenza	525.350,00	363.450,00	363.450,00	363.450,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	190.079,86	previsione di cassa	546.735,94	399.530,78		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	1.176,89	previsione di competenza	190.100,00	189.550,00	173.550,00	173.550,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	59.761,89	previsione di competenza	216.755,57	251.312,32		
			previsione di cassa	408.500,00	31.100,00	31.000,00	31.000,00
			previsione di competenza	417.079,86	221.179,86		
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	1.176,89	1.176,89		
			previsione di cassa	432.000,00	381.500,00	381.500,00	381.500,00
			previsione di cassa	443.299,94	441.261,89		
	TOTALE TITOLI	1.110.339,77	previsione di competenza	2.899.750,00	2.271.000,00	2.251.900,00	2.251.900,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.110.339,77	previsione di cassa	3.057.754,01	3.381.339,77		
			previsione di competenza	3.360.551,43	2.271.000,00	2.251.900,00	2.251.900,00
			previsione di cassa	3.870.651,51	4.473.871,08		

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 2017/2019

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	775.400,00	772.400,00	772.400,00
		cassa	1.203.858,82		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	530.000,00	530.000,00	530.000,00
		cassa	863.019,21		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	1.305.400,00	1.302.400,00	1.302.400,00
		cassa	2.066.878,03		

Le tariffe e le aliquote sono quelle indicate nella Sezione Strategica del D.U.P. : Tributi e tariffe dei servizi pubblici.

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA’

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell’Interno- Finanza Locale nell’ultimo anno con i tagli ipotizzati. Verranno aggiornate appena il Ministero dell’Interno – Finanza Locale pubblicherà i dati ufficiali dell’anno 2017.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Olga MENEGALDO

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Olga MENEGALDO

Responsabile Tassa occupazione spazi: Olga MENEGALDO

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Olga MENEGALDO

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	353.600,00	353.600,00	353.600,00
		cassa	379.830,78		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	9.850,00	9.850,00	9.850,00
		cassa	19.700,00		
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	363.450,00	363.450,00	363.450,00
		cassa	399.530,78		

Sono stati previsti contributi dello Stato per la fusione per € 300.000,00=, contributi diversi dallo Stato per € 8.500,00= e un contributo per lo sviluppo investimenti per € 4.450,00.

Il contributo dalla Regione Piemonte per la fusione è stato previsto in € 28.900,00=, e per il rimborso delle rate di alcuni mutui in € 9.050,00.

Il CO.R.D.A.R rimborserà per il pagamento di alcuni mutui la somma di € 9.850,00=.

Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	132.950,00	132.950,00	132.950,00
		cassa	169.562,90		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	10.500,00	10.500,00	10.500,00
		cassa	10.545,86		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	46.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	71.103,56		
TOTALI TITOLO		comp	189.550,00	173.550,00	173.550,00
		cassa	251.312,32		

PROVENTI DA SERVIZI PUBBLICI

Le tariffe dei servizi pubblici sono quelle previste ed indicate nella Sezione Strategica Tributi e tariffe servizi pubblici.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

I canoni dei beni in locazione a terzi vengono annualmente in base all'indice ISTAT, come previsto dai contratti in essere.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
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	182.979,86		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	1.100,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	8.200,00		
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	30.000,00	30.000,00	30.000,00
		cassa	30.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	31.100,00	31.000,00	31.000,00
		cassa	221.179,86		

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Non sono previste alienazioni di beni materiali e immateriali.

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>
Parte Corrente			
Investimenti	30.000,00	30.000,00	30.000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
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	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	1.176,89		
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	1.176,89		

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.

Non sono previsti ricorsi all'indebitamento negli anni 2017-2018-2019.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

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

Non si prevedono anticipazioni di Tesoreria per gli anni 2017-2019.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	161.500,00	161.500,00	161.500,00
		cassa	179.819,14		
200	Entrate per conto terzi	comp	220.000,00	220.000,00	220.000,00
		cassa	261.442,75		
	TOTALI TITOLO	comp	381.500,00	381.500,00	381.500,00
		cassa	441.261,89		

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	1.351.062,11
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	39.657,53
3) Entrate extratributarie (titolo III)	194.469,87
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.585.189,51
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	158.518,95
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2015	90.750,00
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	67.768,95
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	1.771.431,56
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	1.771.431,56
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 mutui nel triennio 2017-2019.

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	564.760,00	564.600,00	564.600,00
		<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
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	870.180,58		
		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
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	83.960,00	83.960,00	83.960,00
		<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
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	122.348,68		
		previsione di competenza	107.350,00	97.350,00	97.350,00
		<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
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	221.095,91		
		previsione di competenza	3.130,00	3.030,00	3.030,00
		<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
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	3.262,69		
		previsione di competenza	52.200,00	52.200,00	52.200,00
		<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
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	80.547,59		
		previsione di competenza	21.450,00	21.450,00	21.450,00
		<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
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	31.450,00		
		previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		<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
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	22.894,24		
		previsione di competenza	295.500,00	293.500,00	293.500,00
		<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
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	496.193,40		
		previsione di competenza	347.720,00	399.720,00	399.720,00
		<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
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	702.068,35		
		previsione di competenza	1.400,00	1.400,00	1.400,00
		<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
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	1.400,00		
		previsione di competenza	170.900,00	140.700,00	140.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	247.210,25		
		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
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti				
		previsione di competenza	20.960,00	20.940,00	20.940,00
		<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	15.170,00		
Missione 50	Debito pubblico				
		previsione di competenza	218.170,00	189.550,00	189.550,00
		<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	333.965,60		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie				
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi				
		previsione di competenza	381.500,00	381.500,00	381.500,00
		<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	421.090,20		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	2.271.000,00	2.251.900,00	2.251.900,00
		<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	3.568.877,49		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	2.271.000,00	2.251.900,00	2.251.900,00
		<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	3.568.877,49		

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.”

Le scelte dell’Amministrazione sono ispirate principalmente nel dare una adeguata risposta alle esigenze della cittadinanza e garantire gli adempimenti di legge di competenza dell’Ente.

Come per gli anni precedenti si cercherà di assicurare la funzionalità dei servizi forniti dall’Ente assicurando le attrezzature necessarie a svolgere le varie attività, mantenere l’efficienza ed il buon funzionamento dei servizi generali, garantire la manutenzione ordinaria del patrimonio comunale.

All’interno della Missione 1 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	Organi istituzionali	comp	41.900,00	41.900,00	41.900,00	Olga MENEGALDO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	61.481,89			
2	Segreteria generale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	239.200,00	239.200,00	239.200,00	Olga MENEGALDO- Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	390.792,22			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Ufficio tecnico	comp	180.850,00	180.850,00	180.850,00	Lorenzo VAREANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	267.432,68			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	83.580,00	83.420,00	83.420,00	Patrizia DALL’ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	106.105,72			
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	16.230,00	16.230,00	16.230,00	Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

11	Altri servizi generali	cassa	33.368,07			Michela ZAGO
		comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
		<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		cassa	11.000,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	564.760,00	564.600,00	564.600,00	
		<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		cassa	870.180,58			

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			

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	83.960,00	83.960,00	83.960,00	Olga MENEGALDO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	122.348,68			
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	83.960,00	83.960,00	83.960,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	122.348,68			

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.”

In questa Missione trovano imputazione le spese di funzionamento degli edifici scolastici, (riscaldamento, energia elettrica, ecc.) e le spese per i servizi mensa e trasporto scolastico. La scuola è un elemento strategico per lo sviluppo. Continueremo a valorizzare il nostro Istituto Comprensivo plesso di Lessona con progetti in rete con altri Comuni e dando continuità nella fattiva collaborazione tra Comune ed Istituzione Scolastica con l’intento di far crescere gli iscritti, mantenere il numero delle classi, educare ed istruire nel miglior modo possibile le nuove generazioni. Le iniziative concordate con l’Istituto Comprensivo sono volte a sostenere il Piano dell’Offerta Formativa e le famiglie nel processo di educazione e formazione dei loro figli.

In particolare per la scuola primaria importante supportare il personale docente durante l’intervallo mensa al fine di consentire il prolungamento dell’orario scolastico su tutti i pomeriggi della settimana e integrare con attività specifiche il venerdì pomeriggio.

Per la scuola secondaria rilevanti sono i laboratori, quindi pieno sostegno e supporto a queste attività ed impegno nei bandi che le caratterizzano.

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	53.800,00	43.800,00	43.800,00	Patrizia DALL’ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	147.614,98			
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	53.550,00	53.550,00	53.550,00	Patrizia DALL’ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	73.480,93			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	107.350,00	97.350,00	97.350,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	221.095,91			

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.”

Questa missione prevede la valorizzazione della nostra biblioteca con attività mirate a coinvolgere i ragazzi delle scuole.

Proseguire e migliorare la gestione della biblioteca a Crosa con il supporto dei ragazzi che aderiscono ai progetti di alternanza scuola-lavoro.

Spazi aperti e disponibili a tutti. I ragazzi che chiedono una sala studio devono poter trovare una risposta alle loro esigenze.

Realizzazione di interventi/momenti di riflessione su tematiche varie di interesse comune.

All’interno della Missione 5 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	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	3.130,00	3.030,00	3.030,00	Olga MENEGALDO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.262,69			
TOTALI MISSIONE		comp	3.130,00	3.030,00	3.030,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.262,69			

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.”

Promuovere l’attività fisica come benessere generale : educazione alla salute, diversificare le attività sportive, valorizzare gli sport minori con iniziative specifiche sono parte di questa missione. Uno specifico progetto vedrà la riqualificazione dello spazio in Borgata Villa con una innovativa palestra all’aperto.

Infine verrà dato ampio sostegno ai progetti che coinvolgono scuole ed atleti diversamente abili.

All’interno della Missione 6 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	Sport e tempo libero	comp	52.200,00	52.200,00	52.200,00	Patrizia DALL’ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	80.547,59			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	52.200,00	52.200,00	52.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	80.547,59			

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.”

La promozione del territorio passa dal patrocinio e supporto alle manifestazioni culturali, artistiche e sportive, che hanno notevole risonanza sul territorio e portano a valorizzare Lessona a livello nazionale.

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	21.450,00	21.450,00	21.450,00	Olga MENEGALDO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.450,00			
TOTALI MISSIONE		comp	21.450,00	21.450,00	21.450,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	31.450,00			

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	Lorenzo VARESANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.894,24			
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	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.894,24			

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.”

E’ necessario aumentare la percentuale di differenziata dei rifiuti valutando le proposte del consorzio smaltimento.

Punti considerati :

- Raccolta oli vegetali.
- Acquisto e distribuzione composte per diminuire l’umido all’interno dell’indifferenziata.
- Valutazione costi per la raccolta umido.
- Manutenzione verde pubblico.

Importante è la collaborazione con i cittadini e le associazioni per la cura e tutela dell’ambiente: un piano di adozione rotonde pubbliche e piccole aree verdi può essere un supporto valido al coinvolgimento in queste problematiche, così pure l’organizzazione di giornate ecologiche.

All’interno della Missione 9 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	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	22.500,00	20.500,00	20.500,00	Lorenzo VARESANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	33.902,16			
3	Rifiuti	comp	273.000,00	273.000,00	273.000,00	Lorenzo VARESANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	455.463,64			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	325,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.502,60			
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	comp	0,00	0,00	0,00	_____

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

dell'inquinamento	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00		
TOTALI MISSIONE	comp	295.500,00	293.500,00	293.500,00
	<i>fpv</i>	0,00	0,00	0,00
	cassa	496.193,40		

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.”

Come per gli anni precedenti si continuerà a garantire la manutenzione ordinaria delle strade comunali, delle piazze e dei parcheggi comunali, che rappresenta, nell'ambito di questo programma, uno dei principali obiettivi che questa amministrazione si è prefissata.

Prosecuzione della riqualificazione degli impianti di illuminazione pubblica al fine di migliorare l'illuminazione di alcune zone e ridurre i consumi energetici.

All'interno della Missione 10 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	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	347.720,00	399.720,00	399.720,00	Lorenzo VARESANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	702.068,35			
TOTALI MISSIONE		comp	347.720,00	399.720,00	399.720,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	702.068,35			

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	1.400,00	1.400,00	1.400,00	Lorenzo VARESANO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.400,00			
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	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.400,00			

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.”

Il Comune assolve alle funzioni socio-assistenziali mediante le strutture attivate dal C.I.S.S.A.B.O., al quale viene versata una quota associativa annuale calcolata in base al numero di abitanti al 31 dicembre del penultimo anno precedente, per lo svolgimento delle attività delegate inerenti i supporti socio-assistenziali alle famiglie, ai minori, alle pratiche di adozioni ed affidamenti, agli anziani, ai bambini ed adulti disabili, alle dipendenze, agli immigrati e nomadi, alle povertà ed ai disagi adulti.

A questa si aggiunge adesione al fondo sostegno sociale contribuendo nella parte di competenza comunale.

Sostegno alle associazioni presenti sul territorio che si occupano delle fasce deboli e delle attività sociali: per le famiglie, i bambini, gli anziani.

Sono qui contenuti anche interventi presso i cimiteri per manutenzioni ordinarie e straordinarie.

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	200,00	0,00	0,00	Patrizia DALL'ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	200,00			
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	132.600,00	132.600,00	132.600,00	Patrizia DALL'ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	191.250,10			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	100,00	100,00	100,00	Patrizia DALL'ARA
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	150,00			
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			

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	38.000,00	8.000,00	8.000,00	Lorenzo VARESANO e Patrizia DALL'ARA
		<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		cassa	55.610,15			
	TOTALI MISSIONE	comp	170.900,00	140.700,00	140.700,00	
		<i>fpv</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	
		cassa	247.210,25			

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			

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	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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			

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
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			

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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	8.040,00	8.350,00	8.350,00	Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.620,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	12.920,00	12.590,00	12.590,00	Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.550,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	20.960,00	20.940,00	20.940,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.170,00			

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 2 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- 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	8.040,00	0,51
2° anno	8.350,00	0,53
3° anno	8.350,00	0,53

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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	12.920,00	100
2° anno	12.590,00	100
3° anno	12.590,00	100

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	85.160,00	79.500,00	74.040,00	Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	129.224,65			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	133.010,00	110.050,00	115.510,00	Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	204.740,95			
TOTALI MISSIONE		comp	218.170,00	189.550,00	189.550,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	333.965,60			

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
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			

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	381.500,00	381.500,00	381.500,00	Michela ZAGO
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	421.090,20			
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	381.500,00	381.500,00	381.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	421.090,20			

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>
n° 449 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MANUTENZ. ORDINARIA MONTAVIVANDE INSTALLATO PRESSO LA MENSA DELLA SCUOLA PRIMARIA 2015.	268,40	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	268,40	0,00	0,00

)

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

Le società partecipate a cui aderisce il Comune di Lessona non presentano passività.

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

Non vi sono investimenti previsti nel bilancio 2017-2019 superiori ai 100.000,00.

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

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

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	1	1			
B	6	3			
C	4	3			
D	5	4			
Dir.					
Segr.					

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

di ruolo n. 10

fuori ruolo n. 0

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B	Cantoniери	5	2
C	Geometra	1	0
D	Istruttore direttivo	2	1
B	Applicato	1	1

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

AREA DI VIGILANZA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Vigili	2	2

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	Istruttore direttivo	1	1
C	Istruttore amministrativo	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
D	Istruttore direttivo	1	1

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

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari è negativo.

Considerazioni Finali

Il nuovo Comune di Lessona è una realtà consolidata e i benefici economici che ne derivano consentono di mantenere la riduzione della pressione fiscale e di utilizzare una parte dei trasferimenti anche per effettuare alcuni investimenti.

Come negli anni precedenti la prospettiva sarà quella di portare vantaggio alla collettività attraverso una corretta gestione dei servizi ed una ricerca di migliori soluzioni ad eventuali nuovi problemi che potranno manifestarsi.

Nella sezione riguardante gli investimenti sono state iscritte le spese ad oggi previste nel bilancio pluriennale 2017-2019.

Lessona, li 17/01/2017

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO
(Rag. Michela ZAGO)**

**IL SINDACO
(Dott.ssa Chiara COMOGLIO)**