

***RELAZIONE PREVISIONALE
E PROGRAMMATICA
PER IL PERIODO***

2015 - 2017

Modello n. 2

Per Comuni e Unione di Comuni

INDICE

SEZIONE 1.

*CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE,
DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI
SERVIZI DELL'ENTE*

SEZIONE 2.

ANALISI DELLE RISORSE

SEZIONE 3.

PROGRAMMI E PROGETTI

SEZIONE 4.

*STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI
NEGLI ANNI PRECEDENTI E CONSIDERAZIONI SULLO
STATO DI ATTUAZIONE*

SEZIONE 5.

*RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI
PUBBLICI (Art. 12, comma 8, D.L.vo 77/1995)*

SEZIONE 6.

*CONSIDERAZIONI FINALI SULLA COERENZA DEI
PROGRAMMI RISPETTO AI PIANI REGIONALI DI SVILUPPO,
AI PIANI REGIONALI DI SETTORE, AGLI ATTI
PROGRAMMATICI DELLA REGIONE*

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

1.1 – POPOLAZIONE

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 1687
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.170 D. L.vo 267/2000)		n. 1704
di cui: maschi	n. 807	
femmine	n. 897	
nuclei familiari	n. 800	
comunità/convivenze	n. 3	
1.1.3 – Popolazione all’ 1.1.2013 (penultimo anno precedente)		n. 1688
1.1.4 – Nati nell’anno	n. 10	
1.1.5 – Deceduti nell’anno	n. 39	
saldo naturale		n. -9
1.1.6 – Immigrati nell’anno	n. 103	
1.1.7 – Emigrati nell’anno	n. 58	
saldo migratorio		n. 45
1.1.8 – Popolazione all 31.12.2013 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1704
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 87
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 122
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 178
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 847
1.1.13 – In età senile (oltre 65 anni)		n. 470
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	0,5
	2012	0,6
	2011	0,9
	2010	0,4
	2009	0,5
	2008	0,8
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	2,3
	2012	2,5
	2011	1,4
	2010	2,0
	2009	1,8
	2008	1,8
	2007	2,8
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

	Abitanti Entro il	n. 1704 n.
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Abbastanza buono		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: Abbastanza buona		

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

1.2 TERRITORIO

1.2.1 – Superficie in Kmq.026,89		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n°	* Fiumi e Torrenti n°	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km.	* Provinciali Km.	* Comunali Km.139
* Vicinali Km.	* Autostrade Km.	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	SI <input checked="" type="checkbox"/> NO <input type="checkbox"/>	DGR 10063 DEL 28/07/2003
* Piano regolatore approvato	<input checked="" type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	<input type="checkbox"/> <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P		
P.I.P		

1.3 – SERVIZI

1.3.1 – PERSONALE

1.3.1.1					
Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
D	4	4			
B	3,50	3			
C	4	2,50			

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso
 di ruolo n. 9
 fuori ruolo n. 0

1.3.1.3 – AREA TECNICA				1.3.1.4 – AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D	istruttore dir.	1	1	D	istruttore dir.	1	1
B	esecutore	3	3	D	istruttore	1	1
C	istruttore	1	0,50				

1.3.1.5 – AREA DI VIGILANZA				1.3.1.6 – AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	istruttore	1	0	D	istruttore dir.	1	1
				C	istruttore	2	2
				B	esecutore	0,50	0

NOTA: per le aree non inserite non devono essere fornite notizie sui dati del personale. In caso di attività promiscua deve essere scelta l'area di attività prevalente.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

1.3.2 – STRUTTURE

TIPOLOGIA	ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	
1.3.2.1 – Asili nido n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.2 – Scuole materne n. 1	Posti n. 30	Posti n. 30	Posti n. 30	Posti n. 30	
1.3.2.3 – Scuole elementari n. 1	Posti n. 45	Posti n. 45	Posti n. 45	Posti n. 45	
1.3.2.4 – Scuole medie n. 1	Posti n. 35	Posti n. 35	Posti n. 35	Posti n. 35	
1.3.2.5 – Strutture residenziali per anziani n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	
1.3.2.6 – Farmacie Comunali	n.	n.	n.	n.	
1.3.2.7 – Rete fognaria in Km.					
- Bianca					
- nera					
- mista	18	18			
1.3.2.8 – Esistenza depuratore	Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Si <input checked="" type="checkbox"/> No	Si <input checked="" type="checkbox"/> No	
1.3.2.9 – Rete acquedotto in Km.	14	14	14	14	
1.3.2.10 – Attuazione servizio idrico integrato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
1.3.2.11 – Aree verdi, parchi, giardini	n. 0,70 hq. 5	n. 0,7 hq. 5	n. 0,70 hq. 5	n. 0,70 hq. 5	
1.3.2.12 – Punti luce illuminazione pubblica	n. 460	n. 460	n. 460	n. 460	
1.3.2.13 – Rete gas in Km.					
1.3.2.14 – Raccolta rifiuti in quintali:					
- civile		3180	5380	7498	
- industriale		2050	2300	1410	
- racc.diff.ta	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
1.3.2.15 – Esistenza discarica	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
1.3.2.16 – Mezzi operativi	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6	
1.3.2.17 – Veicoli	n. 3	n. 3	n.	n. 3	
1.3.2.18 – Centro elaborazione dati	Si No <input type="checkbox"/> X	Si No <input type="checkbox"/> X	Si No X <input type="checkbox"/>	Si No X	
1.3.2.19 – Personal computer	n. 14	n. 14	n. 14	n. 14	
1.3.2.20 – Altre strutture (specificare)					

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

1.3.3 – ORGANI GESTIONALI

	ULTIMO ESERCIZIO CHIUSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
1.3.3.1 – CONSORZI	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.3.2 – AZIENDE	n.	n.	n.	n.
1.3.3.3 – ISTITUZIONI	n.	n.	n.	n.
1.3.3.4 – SOCIETA' DI CAPITALI	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.3.5 – CONCESSIONI	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i CO.GE.SA. - C.B.R.A.

1.3.3.1.2 - Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi)
A tali Consorzi sono associati numerosi Comuni della
Provincia di Asti

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

1.3.3.3.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A. . GAIA SPA (società per azioni a totale capitale pubblico
costituita ai sensi art. 113 comma 13 D.LGS. –

1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i A tale società sono associati numerosi Comuni della
Provincia di Asti

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione Tesoreria

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi Unicredit Banca

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n. 1

Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione) UNIONE VALLI ASTIGIANE:
Montiglio Monferrato - Cunico - Viale
- Piea

1.3.3.7.1 - Altro (specificare) Convenzione ufficio Segreteria (con altri 4 Comuni)

Relazione Previsionale e Programmatica 2012/2014

1.3.4 – ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 – ACCORDI DI PROGRAMMA
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata dell'accordo L'accordo è: <ul style="list-style-type: none">▪ In corso di definizione▪ Già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione
1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata del Patto territoriale Il Patto territoriale è: <ul style="list-style-type: none">▪ In corso di definizione▪ Già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione
1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata Indicare la data di sottoscrizione

1.3.5 – FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 – Funzioni e servizi delegati dallo Stato

- Riferimenti normativi
- Funzioni o Servizi
- Trasferimenti di mezzi finanziari
- Unità di personale trasferito

1.3.5.2 – Funzioni e servizi delegati dalla Regione

- Riferimenti normativi
- Funzioni o Servizi
- Trasferimenti di mezzi finanziari
- Unità di personale trasferito

1.3.5.3 – Valutazioni in ordine alla congruità tra funzioni delegate e risorse attribuite

1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

Il Comune di Montiglio Monferrato nasce dalla fusione dei Comuni di Montiglio, Colcavagno e Scandeluzza il 1/9/1998, la sede è Montiglio Monferrato mentre Colcavagno e Scandeluzza mantengono la loro municipalità attraverso un Pro Sindaco e due Consulitori, il nuovo territorio ha una estensione di circa 27 Km² con una popolazione al 31/12/2011 di 1.698 abitanti.

Arroccato su un colle che domina la Valle Versa, il punto più alto del concentrico raggiunge quota mt. 321 s.l.m. nel parco del Castello mentre il punto più alto del territorio si trova sul colle della Chiesa di Banengo mt. 341.

Il territorio si insinua tra la Provincia di Torino e quella di Alessandria circondato dai Comuni di Murisengo (AL), Tonco (AT), Villadeati (AL), Villa San Secondo (AT), Montechiaro (AT), Cunico (AT), Piovà Massaia (AT) Cocconato (AT) e Robella (AT). Il Comune è formato da numerose frazioni, cascinali sparsi e località diverse (che talvolta distano diversi chilometri dal Capoluogo).

Il concentrico più importante è quello di Montiglio, che è anche sede dei principali servizi e strutture pubbliche, quali il Municipio, le Scuole elementari e medie, gli edifici religiosi, la Casa di Riposo, la Caserma dei Carabinieri, l'ambulatorio medico, il punto di pubblico soccorso, sono inoltre presenti la farmacia, la banca, le principali attività commerciali e di ristorazione.

Analizzando i dati occupazionali si può rilevare che l'industria, le attività estrattive e le altre attività, quali terziario privato e pubblico occupano insieme l'81% della popolazione attiva, mentre le attività agricole occupano un marginale 19%.

Nel territorio comunale di Montiglio Monferrato ed in particolare nelle aree produttive di Montiglio sono insediate importanti attività industriali, artigianali con significative previsioni di espansione.

Le principali attività produttive insediate sono la Ditta B.P.B. Italia S.p.A., la Ditta Montifer, che occupano complessivamente circa un centinaio di addetti.

Attività agricola	Attività industriale	Altre attività
19%	34%	47%

La strutturazione fisica di Montiglio è quella tipica dei borghi collinari del Monferrato, con tessuto edilizio prevalentemente omogeneo caratterizzato da molteplici fabbricati ancor oggi chiaramente di uso rurale.

Per le sue caratteristiche territoriali di ridente collina e grazie alla presenza di monumenti storici, architettonici e culturali, quali ad esempio il Castello del XIII secolo e la Chiesa Romanica di San Lorenzo del 1180 in territorio dell'ex Comune di Montiglio, il Castello sito in Rinco in territorio della Municipalità di Scandeluzza e la Chiesa protoromanica dedicata ai Santi Martiri Sebastiano e Fabiano sita presso il cimitero di Scandeluzza e la Chiesa di S. Vittore del '600, il Comune di Montiglio Monferrato è meta di turisti provenienti, oltre che dalle altre provincie e regioni d'Italia anche dall'estero.

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

(Importi all'unità di Euro)

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

	Trend Storico		Programmazione Pluriennale				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertam. competen.)	Esercizio Anno 2013 (accertam. competen.)	Esercizio in corso (prev.)	Previsione bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
E N T R A T E							
Tributarie (E)	748.445	1.209.781	1.152.582	1.098.339	1.097.239	1.096.979	-4,71
Contributi e trasferimenti correnti (E)	195.560	173.191	173.252	167.537	152.117	146.242	-3,30
Extratributarie (E)	170.058	153.372	182.976	158.477	127.844	127.044	-13,39
TOTALE ENTRATE CORRENTI (E)	1.114.063	1.536.344	1.508.810	1.424.353	1.377.200	1.370.265	-5,60
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio (E)	40.313	34.764	41.000	41.000	41.000	41.000	0,00
Avanzo amministrazione applicato per spese correnti (E)	0	0	0	0	0	0	
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.154.376	1.571.108	1.549.810	1.465.353	1.418.200	1.411.265	-5,45
Alienazione di beni e trasf. di capitale (E)	147.119	106.860	1.950.754	514.752	72.470	72.470	-73,62
Proventi di urbanizzazione destinati e investimenti (E)	0	0	0	0	0	0	0
Accensione mutui passivi (E)	0	0	377.234	147.307	0	0	-60,96
Altre accensioni prestiti (E)	0	0	0	0	0	0	0
Avanzo di amministrazione applicato per: (E)	0	0	0	0	0	0	
- fondo ammortamento (E)	0	0	0	0	0	0	
- finanziamento investimenti (E)	0	0	0	0	0	0	
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	147.119	106.860	2.327.987	662.060	72.470	72.470	-71,57
Riscossione crediti (E)	0	0	0	0	0	0	0
(E)	0	0	278.516	348.086	0	0	24,97
Anticipazioni di cassa (E)	0	0	278.516	348.086	0	0	24,97
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0	0	278.516	348.086	0	0	24,97
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	1.301.495	1.677.969	4.156.313	2.475.499	1.490.670	1.483.735	-40,45

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate Tributarie

2.2.1.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	7	
Imposte	396.307	567.119	513.052	686.900	685.900	685.900	33,89	
Tasse	5.845	298.964	355.750	366.600	366.500	366.500	3,05	
Tributi speciali ed altre entrate proprie	346.293	343.699	283.780	44.839	44.839	44.579	- 84,20	
TOTALE	748.445	1.209.782	1.152.582	1.098.339	1.097.239	1.096.979	- 4,71	

2.2.1.2

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI						
ALIQUOTE IMU	GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)	
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio Previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio Previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio Previsione annuale
2014						
0,4						
Abitazione principale e relative pertinenze						
Aliquota base	0,89					
Aliquota per unità immobiliari ad uso abitativo locate	0,89					

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

Aliquota per unità immobiliari ad uso abitativo tenute a disposizione	0,89	0,89						
Aliquota per unità abitativa concessa in uso gratuito	0,5							
Aliquota per unità abitative locate L. 431/98 art. 2.c3 art. 5 c. 2	0,5							
Aliquota per area fabbricabile	0,89							
Fabbricato rurale ad uso strumentale	0							
Terreni agricoli	0,76							
TOTALE					425.000,00			

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2.1.3 – Valutazione, per ogni tributo, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.

L'anno 2014 si caratterizza per l'entrata in vigore della IUC, le cui componenti sono IMU, TASI e TARI ai sensi della Legge 27 DICEMBRE 2013, N. 147 –

LE PRINCIPALI NOVITA':

comma 639. È istituita l'imposta unica comunale (IUC). Essa si basa su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore e l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali. La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Comma 640. L'aliquota massima complessiva dell'IMU e della TASI non può superare i limiti prefissati per la sola IMU, come stabilito dal comma 677.

IMPOSTA MUNICIPALE UNICA (IMU):

Dall'anno 2014 sono definitivamente esclusi dal pagamento dell'Imu:

- L'UNITA' IMMOBILIARE ADIBITA AD ABITAZIONE PRINCIPALE (CON ECCEZIONE DI QUELLE ACCATASTATE NELLE CATEGORIE A1-A8 E A9) E LE PERTINENZE DELL'ABITAZIONE PRINCIPALE
- I FABBRICATI RURALI AD USO STRUMENTALE

Dal 2014 nel Comune di Montiglio Monferrato sono soggetti anche i terreni agricoli in base al decreto del Ministero dell'economia e delle finanze in data 28/11/2014 il quale, dal 1/1/2014 **HA MODIFICATO I CRITERI DI APPLICAZIONE DELL'IMU SUI TERRENI. Il Comune di Montiglio Monferrato** è stato classificato **NM - Non montano** – pertanto i terreni non sono più esenti e quindi si versa l'IMU. (stima gettito MEF 174.931,53 quota che è stata detratta dal FSC 2015)

Per i terreni agricoli il coefficiente di rivalutazione è del 25% e il moltiplicatore è **135**.

Il calcolo dell'imponibile è: **Reddito dominicale*1,25*135**; a questo imponibile si applica l'aliquota deliberata dello 0,76%

Le modalità di versamento sono state previste dall' Agenzia delle Entrate – Risoluzione del 12/04/2012 n. 35/E

Il Comune introita tutta l'IMU, tranne la quota IMU sui fabbricati di categoria D che passa integralmente allo Stato per l'aliquota base dello 0,76% ed i punti aggiuntivi vengono incamerati dal Comune. Il gettito previsto per l'anno 2015 viene iscritto, sulla base del gettito presunto delle stime effettuate dall'ufficio, per Euro 425.000,00 al netto della quota di alimentazione FSC 2015 (come da art. 6 DL 16/2014) che per il nostro Comune ammonta ad € 133.329,63 e della quota spettante allo Stato per gli immobili di categoria D nell'importo di € 118.728,50. Per l'anno 2015 rimangono confermate le aliquote previste per l'anno 2014.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF:

L'imposta, è rimasta confermata per l'anno 2015 allo 0,65 per cento. Il gettito viene stimato in via presuntiva in € 150.000,00. calcolato secondo le proiezioni di stima scaricate dal sito sul federalismo fiscale del Ministero.

TRIBUTO SERVIZI RIFIUTI – T.A.R.I.:

A decorrere dal 2014, per la copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti avviati allo smaltimento si applica la TARI. Il tributo è dovuto da chiunque possiede, occupi o detenga a qualsiasi titolo locali ed aree scoperte suscettibili di produrre rifiuti urbani. Il tributo è corrisposto in base ad una tariffa commisurata alla qualità e quantità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi ed alla tipologia di attività svolte sulla base di criteri determinati con regolamento. Per la TARI si provvederà ad applicare, come indicazioni di massima, le disposizioni di cui al D.P.R. n. 158/1999, che introduce un metodo normalizzato per il calcolo della tariffa e prevede la redazione del Piano finanziario quale strumento attraverso il quale il Comune definisce la strategia di gestione dei rifiuti urbani, individua i costi previsti e sulla base di questi articola le tariffe per le varie tipologie di utenza. Si evidenzia inoltre che il comune provvederà alla riscossione del tributo direttamente con invio di apposito avviso di pagamento al contribuente contenente i modelli per il versamento precompilati e si rinviava le altre disposizioni relative all'applicazione del nuovo tributo in questione al Regolamento comunale, ed agli ulteriori atti previsti dalla normativa in vigore. Nell'esercizio finanziario 2015 si è prevista una spesa di € 338.900,00 che dovrà essere integralmente coperta dall'entrata. Per ottenere tale copertura integrale è stato necessario apportare un aumento di circa il 3% alle tariffe vigenti nell'anno precedente.

TRIBUTO SERVIZI INDIVISIBILI – T.A.S.I. :

La TASI ha come base imponibile gli immobili soggetti all'IMU, ivi compresa l'abitazione principale, ad eccezione dei terreni agricoli. Il tributo è dovuto dal proprietario (o titolare di altro diritto reale) e dal conduttore (inquilino, comodatario ecc.). La quota a carico del conduttore è stabilita dal consiglio comunale tra un minimo del 10% e un massimo del 30% della TASI dovuta. Le aliquote possono essere stabilite tra l'aliquota zero e un massimo dello 2,5 per mille, rispettando però il principio che la somma tra aliquota TASI e aliquota IMU non può comunque superare l'aliquota massima IMU, salvo l'eccezione prevista dal D.L. 16/2014 che prevede di poter aumentare le aliquote dello 0,8 per mille a condizione di destinare tale gettito aggiuntivo alla applicazione di detrazioni per le abitazioni principali. Per i fabbricati strumentali agricoli l'aliquota massima applicabile è l'1 per mille. Il gettito è stato previsto sulla base delle aliquote approvate dal Consiglio Comunale per l'anno 2014 rimaste invariate per il 2015.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE:

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

Così denominato in quanto alimentato con una parte del gettito IMU di competenza dei comuni, da ripartire con modalità fissate con successivo decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri.

La previsione dell'importo relativo al nuovo Fondo di Solidarietà Comunale (FSC) alimentato con una quota dell'Imposta Municipale Propria dei Comuni, continua ad essere collegata alla previsione di entrata relativa all'IMU e alla TASI del Comune, ed ai tagli disposti.

L'importo a bilancio a titolo di FSC 2015, è stato iscritto come da "Estrazione dati in data 17/04/2015 "rilevati dal Sito della Finanza locale dal quale risulta un importo pari ad € 44.578,67 (FSC2015 € 219.510,20 – Variazione IMU 2015 per terreni agricoli € 174.931,53) con una variazione in meno rispetto al 2014 di € 61.069,00.

Imposta comunale sulla pubblicità - Il servizio pubblicità e pubbliche affissioni a gestione diretta del Comune porterà alle casse comunali nell'anno 2015 un gettito di € 7.400,00 e si prevede costante negli anni successivi.

Tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche - viene stimata in un importo pari a € 10.800,00. Lo stesso importo viene confermato per gli anni 2016 – 2017 ed è stato determinato sulla base delle situazioni in essere.

2.2.1.4 – Per l'ICI indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati sulle abitazioni %

2.2.1.5 - Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.

Manovra tariffaria: conferma tariffe per il 2015 - refezione scolastica, peso pubblico, tosap, imposta com.le sulla pubblicità' e diritto pubbliche affissioni, bus navetta e servizio trasporti scolastici -

Si confermano le aliquote stabilite per l'anno 2014 come dai seguenti prospetti per IMU e TASI

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

Tipologie	IMU Aliquote (per mille)	TASI Aliquote (per mille)	TOTALE
Aliquota base	8,90	1,20	10,10
Aliquota per unita' immobiliari ad uso abitativo locate	8,90	0	8,90
Aliquota per unita' immobiliari ad uso abitativo tenute a disposizione	8,90	1,20	10,10
Unità abitativa adibita ad abitazione principale nella quale il possessore ed il suo nucleo familiare dimorano abitualmente e risiedono + pertinenze (cat. A/1 - A/8 - A/9)	4,00	1,20	5,20
Unità abitativa adibita ad abitazione principale nella quale il possessore ed il suo nucleo familiare dimorano abitualmente e risiedono + pertinenze Esclusi cat. A/1 - A/8 - A/9)	0	1,20	1,20
Unità abitativa posseduta a titolo di proprietà o usufrutto da anziani o disabili residente in istituto di ricovero o sanitario a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata + pertinenze Esclusi cat. A/1 - A/8 - A/9)	0	1,20	1,20
Unità abitativa assegnata all'ex coniuge a seguito	0	1,20	1,20

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

di provvedimento di separazione legale, annullamento, scioglimento o cessazione degli effetti civili del matrimonio + pertinenze Esclusi cat. A/1 - A/8 - A/9)				
Unità abitativa posseduta dai cittadini italiani non residenti nel territorio a condizione che non risulti locata + pertinenze Esclusi cat. A/1 - A/8 - A/9)	0	1,20	1,20	
Fabbricato dichiarato inagibile, inabitabile e di fatto non utilizzato Fabbricato di interesse storico o artistico BASE IMPONIBILE RIDOTTA DEL 50%	8,90	1,20	10,10	
Unità abitativa concessa in uso gratuito a parenti di primo grado che vi risiedono anagraficamente e vi dimorano abitualmente + pertinenze	5,00	0	5,00	
Unità abitativa (escluse le pertinenze) concessa in locazione, a titolo di abitazione principale, alle condizioni stabilite dagli Accordi Territoriali in vigore ai sensi della Legge 431/98 art. 2, comma 3 e art. 5, comma 2	5,00	0	5,00	
Area fabbricabile	8,90	1,20	10,10	

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

<i>Fabbricato rurale ad uso strumentale</i>	<i>Esenti</i>	0	0
<i>Terreni agricoli</i>	7,60	0	7,60

Per quanto riguarda la TARI l' art. 1 commi 651 e 652 della Legge 147/2013 dispone l'applicabilità del D.P.R. n. 158/1999 introduce un metodo normalizzato per il calcolo della tariffa e prevede la redazione del Piano finanziario quale strumento attraverso il quale il Comune definisce la strategia di gestione dei rifiuti urbani, individua i costi previsti e sulla base di questi articola le tariffe per le varie tipologie di utenza. Il totale dei costi definiti attraverso il Piano Finanziario ammonta a € 327.889,62 e costituisce l'importo che deve essere integralmente recuperato dal tributo. Il consiglio comunale quindi provvederà ad approvare, nella seduta convocata per l'esame ed approvazione del Bilancio di Previsione esercizio finanziario 2015 il piano finanziario ed il relativo Regolamento.

2.2.1.6 - Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi

La responsabilità della gestione tributi è affidata alla Dipendente Comunale Sig.ra Siccardi M.Teresa – Istruttore Direttivo – Cat. D4

La responsabilità della gestione tributi (TARI) è affidata alla Dipendente Comunale Sig.ra Alessio Paola – Istruttore Direttivo – Cat. D4

2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli:

L'operato dell'Ufficio Tributi è sempre più difficoltoso, specialmente in questi ultimi anni perché un totale stravolgimento impositivo in previsione dell'attuazione del federalismo fiscale e gli aggiornamenti sono ormai all'ordine del giorno

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 – Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	7	
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	34.682	63.230	38.281	33.839	27.400	24.756	- 11,60	
Contributi e trasferimenti Correnti dalla Regione	11.497	3.500	7.923	2.000	0	0	- 74,76	
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	0	0	0	0	0	0	0,00	
Contributi e trasferimenti da parte di organ. comunitari e internazionali	0	0	0	0	0	0	0,00	
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	149.380	106.461	127.048	131.698	124.717	121.486	3,66	
TOTALE	195.559	173.191	173.252	167.537	152.117	146.242	- 3,30	

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2.2.2 - Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali.
Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali.

Contributi correnti:

Per il 2015 in parte corrente resta il “Contributo sviluppo investimenti” (ex fondo sviluppo investimenti) che dipende dalle rate dei mutui in ammortamento e ammonta ad € 33.839,00 per il 2015– € 27.400,37 per il 2016 - € 24.756,30 per il 2017

2.2.2.3- Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore.

I trasferimenti da parte della Regione per funzioni trasferite, ora passati alla competenza della Provincia di Asti, sono stati azzerati anche sul bilancio 2015 poiché non vi è alcuna sicurezza che venga erogata un seppur minima somma per il servizio mensa scolastica

2.2.2.4 - Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.).

2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli.

Nella presente risorsa sono compresi:

- trasferimenti dalla Provincia per contributo su mutui per realizzazione centro congressuale per un importo di € 25.981,00 relativo all'investimento di € 350.000,00 per il quale quest Ente ha stipulato un contratto di prestito con decorrenza ammortamento dall' 1/1/2007 al 31/12/2026
- rimborso da parte del Consorzio dei Comuni per l'Acquedotto del Monferrato per mutuo di € 640.000,00, con ammortamento dall' 1/1/2010, per la realizzazione di lavori di sostituzione di tratti di condotta di adduzione del pubblico acquedotto con sistemazione delle strade comunali e completamento rete fognaria nel Comune di Montiglio Monferrato , per € 36.334,00 pari al 90% della rata.
- trasferimento da parte della Casa di Riposo di Montiglio Monferrato per € 33.80,00 per rimborso spesa personale in convenzione dip. Nebiolo Luisa per il 66,67% - e dip. Alessio Paola al 33,33%
- contributo provinciale per i servizi comunali di adduzione al trasporto pubblico locale per € 3.231,00
- Rimborso da Comune di Cunico per servizio trasporto scolastico € 9.851,00
- Rimborso da Unione Valli Astigiane per spesa personale urbanistica € 14.289,00
- Rimborso da Comune di Robella per personale anagrafe @ 1.750,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 – Proventi extratributari

2.2.3.1 Importi all'unità di Euro

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
ENTRATE	1	2	3	4	5	6	7
Proventi dei servizi pubblici	60.825	70.662	100.540	104.650	75.150	74.350	4,09
Proventi dei beni dell'Ente	50.311	39.671	38.819	39.094	39.094	39.094	0,71
Interessi su anticipazioni e crediti	12.676	4.190	737	233	100	100	- 68,39
Utili netti delle aziende spec. e partecipate, dividendi di società	0	0	0	0	0	0	0,00
Proventi diversi	46.246	38.849	42.880	14.500	13.500	13.500	- 66,18
TOTALE	170.058	153.372	182.976	158.477	127.844	127.044	- 13,39

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2.3.2 – Analisi quali-quantitative degli utenti destinati dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principale risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio.

I servizi a domanda individuale gestiti dal Comune sono:

- Peso pubblico - Il Comune è dotato di pesi pubblici siti in Montiglio Monferrato capoluogo e nel Municipio di Scandeluzza. In relazione alla quali-quantitatività degli utenti destinatari del suddetto servizio si presume un gettito in entrata di € 500,00 a fronte di una spesa di € 1.900,00 per una copertura pari al 26,00 %

Mensa scolastica – il servizio di mensa scolastica per gli alunni della scuola materna statale presume un gettito in entrata di € 21.500,00 a fronte di una spesa di € 28.960,00 per una copertura pari al 74,00 %

-Centro estivo – Viene previsto anche per l'anno 2015 il servizio per il centro estivo per il quale si presume un entrata di € 9.000,00 a fronte di una spesa di € 13.375,00 per una copertura del 67%

Tutti i servizi sono previsti costanti nel triennio

2.2.3.3 – Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile.

Il Comune di Montiglio Monferrato percepisce i seguenti introiti relativi a canoni:

- locazione dell'immobile sede della Stazione C.C., per il quale ai sensi della Legge 135/2012 il canone è stato decurtato del 15% per cui il canone annuo aggiornato è pari ad € 11.962,48

- contratto di locazione del locale situato al piano terreno della scuola elementare adibito a baby parking entrata prevista € 740,00

- locazione immobile Via Romano Gianotti con decorrenza 1/5/2015 canone annuo previsto € 2.530,00

Questa Amministrazione ha attivato nel 2003 un contratto di locazione con la Siemens Mobile Communications SPA – ora Wind

Telecomunicazioni S.P.a. - per installazione radio base per la telefonia cellulare in loc. Roico il cui canone ammonta ad € 11.362,00 annui.

E' stato attivato un contratto di locazione con la Ditta HRG s.p.a. con sede in Trezzano sul Naviglio (MI) per il posizionamento della stazione radio base per la telefonia cellulare in Reg. Bric Roico il cui canone ammonta ad € 12.000,00

2.2.3.4 – Altre considerazioni e vincoli.

Tra i proventi diversi si segnala:.

- € 1.000,00 da fondazione c.r.asti per centroestivo 2015

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 – Contributi e Trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni patrimoniali	19.836	35.217	156.779	147.107	10.000	10.000	- 6,17
Trasferimenti di capitale dallo Stato	10.314	0	1.579.954	290.000	0	0	- 81,65
Trasferimenti di capitale dalla Regione	22.000	28.000	0	0	0	0	0,00
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	24.549	0	0	0	0	0	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	70.419	43.643	214.021	77.645	62.470	62.470	- 63,72
TOTALE	147.118	106.860	1.950.754	514.752	72.470	72.470	- 73,61

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.4.2 – Illustrazione cespiti iscritti e dei loro vincoli nell’arco del triennio.

I proventi per alienazioni beni patrimoniali sono relativi alla concessioni cimiteriali per € 10.000,00

E’ previsto uno stanziamento per i proventi da diritti di escavazione che in base alla normativa regionale (L.R. 14/2006 art. 6 e L.R. 5.12.07 n. 22 art. 14) sono dovuti per il 50% al ns. Comune da parte della Ditta Gyproc Saint Gobain per taxa escavazione della Cava di gesso denominata “gessi Nosei” sita nei Comuni di Montiglio Monferrato e Cocconato e per l’anno 2015, sulla base della previsione comunicata dalla ditta, il gettito presunto ammonta ad € 21.470 ,00. Le leggi soprandicate evidenziano che tali importi devono essere prioritariamente finalizzati alla realizzazione di opere di recupero e riqualificazione ambientale per cui, nel Bilancio 2015, tali introiti sono stati destinati alla manutenzione straordinaria strade Nel Bilancio pluriennale per gli esercizi 2016/2017 tale intervento è stato finanziato per pari importo.

2.2.4.3 – Altre considerazioni e illustrazioni

Non sono previsti trasferimenti straordinari dallo Stato , Regione o Provincia.

In questa parte dell’entrata è prevista anche la vendita dell’immobile di Via Mazzini, ,così come previsto nel Piano delle alienazioni approvato dalla Giunta comunale , per la quale è stato stabilito l’importo a base d’asta di € 140.000,00, a cui deotta la quota residua sui mutui in essere, porta ad un importo di € 137.107,00 che viene così destinata

- manutenzione dei fabbricati	€ 36.207,00
- servizio telesorveglianza	1.000,00
- scuole	60 .000,00
- ludoteca	3.000,00
- manutenzione strade	25.000,00
- arredo urbano	5.000,00
- acquisto e manutenzione mezzi	6.900,00

Relazione Previsionale e Programmatica 2014/2016

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 – Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2011 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi derivanti da concessioni edilizie	31.567	40.313	34.674	41.000	41000	41000	7

2.2.5.2 – Relazioni tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti.

Le previsioni relative ai proventi degli oneri di urbanizzazione sono state fatte tenendo conto del possibile sviluppo urbanistico del territorio comunale, coerentemente con gli strumenti di urbanizzazione attualmente vigenti.

2.2.5.3 - Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entità ed opportunità.

Dato non rilevante

2.2.5.4 - Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte.

Al momento attuale non è stata destinata alcuna somma relativa ai proventi di concessione edilizia per la manutenzione del patrimonio, se necessario si destinerà parte degli introiti degli oneri di urbanizzazione nel corso dell'esercizio con apposita variazione di bilancio.

2.2.5.5 – Altre considerazioni e vincoli

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 – Accensione di prestiti

2.2.6.1 Importi all'unità di Euro

	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	7	
ENTRATE								
Finanziamenti a breve termine	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	0	0	377.234	147.307	0	0	0	- 60,95
Emissione di prestiti obbligazionari	0	0	0	0	0	0	0	0,00
TOTALE	0	0	377.234	147.307	0	0	0	- 60,95

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2.6.2 - Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato.

Non sono previste assunzioni di mutui .

2.2.6.3 – Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale.

Riguardo la capacità di indebitamento, condizione necessaria per l'assunzione di nuovi mutui, occorre precisare che la recente normativa ha modificato il primo comma dell'art. 204 "Regole particolari per l'assunzione di mutui" del TUEL fissando l'indice di indebitamento all' 8%

Assunti i dati dal rendiconto 2013 e dalla previsione dei piani di ammortamento dei mutui per il 2015, la capacità di indebitamento dell' Ente risulta essere la seguente:

ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017
limite 2014	limite 2015	limite 2016
8%	8%	8%

Quota		
Interessi	73.756,12	63.659,77

ACC. ANNO 2013

ACC. ANNO 2013	ACC. ANNO 2014	ACC. ANNO 2014
TIT I	TIT I	TIT I
1.209.781,50	1.209.781,50	1.209.781,50
TIT II	TIT II	TIT II
173.190,84	173.190,84	173.190,84
TIT III	TIT III	TIT III
153.371,82	153.371,82	153.371,82

1.536.344,16

1.536.344,16

1.536.344,16

Perc. **4,80** Perc. **4,59** Perc. **4,28**

2.2.6.4 – Altre considerazioni e vincoli

I limiti della capacità d'indebitamento fissati dall'art. 8 della Legge di stabilità 183/2011 nell'8 per cento per l'anno 2012, nel 6 per cento per l'anno 2013 e nel 4 per cento a decorrere dall'anno 2014 con la legge di stabilità 2014 sono stati ampliati con decorrenza 2014 portando dal 6 all'8 per cento i suddetti limiti.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 – Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

2.2.7.1 Importi all'unità di Euro

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (Accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (Accertamenti competenza)	Esercizio in corso (Previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti	0	0	0	0	0	0	0,00
Anticipazioni di cassa	0	0	278.516	348.086	0	0	24,98
TOTALE	0	0	278.516	348.086	0	0	24,98

2.2.7.2 – Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria.

Viene prevista la voce relativa all'anticipazione di tesoreria, al fine di fronteggiare prontamente le esigenze di pagamento e non paralizzare la gestione, dal momento che molti incassi derivanti da contributi subiscono notevoli ritardi

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria

Entrate di parte corrente accertate (Titoli I,II,III del conto consuntivo 2013) 1.536.344,16

Limite per le anticipazioni di Tesoreria (3/12 delle entrate accertate) 348.086,04

In bilancio e iscritta al Titolo V, cat. 1, dell'entrata ed al Titolo III, int. 01 della spesa, una previsione di € 348.086,04 importo massimo attivabile

2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli.

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.

I contenuti del Bilancio di Previsione per l'anno 2015 risentono notevolmente dell'incidenza delle diverse manovre statali avvenute nel 2014 volte sia al contenimento della spesa pubblica sia alla riduzione del debito pubblico.

Il tutto che si è tradotto nell'obbligo, per tutti i Comuni con più di 5.000 abitanti, di rispettare il patto di stabilità interno imposto da qualche anno dalle diverse leggi finanziarie. Allo stato attuale, inoltre, il patto di stabilità ha costretto il Comune a rivedere gli investimenti sulla base della effettiva possibilità di pagamento, in considerazione del fatto che gli investimenti finanziati con mutui od avanzo rilevano ai fini del patto in uscita, ma non in entrata.

Per quanto riguarda la gestione corrente, nonostante, i continui tagli del governo si può invece affermare che con oculatezza nella gestione delle spese si è cercato di garantire le consuete iniziative e attività.

Attraverso la manovra di bilancio sintetizzata nel presente documento e negli altri allegati al bilancio di previsione, preme sottolineare lo sforzo per mantenere invariate le aliquote IMU, TASI e Add.le IRPEF variando unicamente la TARI con una minima percentuale in aumento pari al 3%.

Nel campo delle opere pubbliche il Comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso.

Le scelte in materia programmatica traggono origine da una valutazione realistica delle disponibilità di risorse finanziarie, e si traducono in una successiva destinazione delle risorse stesse, secondo un grado di priorità individuato dall'Ente, al finanziamento dei programmi di spese correnti o di investimento.

Le risorse destinate alle spese correnti di ogni programma sono variate rispetto all'esercizio precedente per effetto delle diverse decisioni di spesa impostate a livello di PEG, e a seguito dell'andamento delle previsioni di entrata ipotizzate nel bilancio di competenza.

Si rinvia alla descrizione dei singoli programmi illustrati nella sezione III della presente relazione

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Mantenimento e per quanto possibile miglioramento dei servizi erogati alla collettività, contemperando il tutto con le scarse risorse di bilancio

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Importi all'unità di Euro

Programma n°	Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consoli-date	Di sviluppo			Consoli-date	Di sviluppo			Consoli-date	Di sviluppo		
1 - settore amministrativo	263.485	0	3.000	266.485	185.784	0	0	185.784	186.784	0	0	186.784
2 - settore economico finanziario	628.191	0	0	628.191	259.132	0	0	259.132	250.697	0	0	250.697
3 - affari generali e personale	443.160	0	0	443.160	394.110	0	0	394.110	393.610	0	0	393.610
4 - settore tecnico urbanistico	443.724	0	699.615	1.143.339	448.502	0	72.470	520.972	449.502	0	72.470	521.972
5 - economato	13.000	0	0	13.000	13.000	0	0	13.000	13.000	0	0	13.000
6 - tributi	115.902	0	0	115.902	76.672	0	0	76.672	76.672	0	0	76.672
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
				0				0				0
Totali	1.907.462	0	702.615	2.610.077	1.377.200	0	72.470	1.449.670	1.370.265	0	72.470	1.442.735

**3.4 - PROGRAMMA Numero 1 - settore amministrativo
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. MORAGLIO GIORGIO**

3.4.1 – Descrizione del programma

Descrizione del programma AMMINISTRATIVO – (Anagrafe, Stato civile e statistica - elettorale – istruzione – promozione culturale e sociale) Anche per l'anno 2015 il settore amministrativo che comprende le attività relative alla materia anagrafe, stato civile e statistico , elettorale, istruzione, promozione culturale e sociale, è conferito al Sig. Moraglio Giorgio.

Sotto la sua responsabilità sono posti i seguenti uffici:

- a) Anagrafe, Stato civile e Statistica – con lo scopo di migliorare il servizio al pubblico anche senza la costituzione, stante la modesta entità dell'Ente, di un vero e proprio ufficio relazioni con il pubblico – predisposizione ed emanazione di provvedimenti relativi all'acquisto di materie prime e/o beni di consumo necessari per la gestione delle attività ed in generale della gestione e la manutenzione degli uffici comunali.. Servizio generale di amministrazione e controllo.
- b) Ufficio elettorale – con lo scopo di predisporre tutti gli atti relativi agli adempimenti elettorali ordinari (revisioni) nonché la predisposizione e l'adozione di tutti gli atti necessari per lo svolgimento delle consultazioni elettorali. (acquisto materiale, autorizzazioni varie al personale dipendente)
- c) Istruzione – con lo scopo di provvedere alla gestione ed alla manutenzione, anche mediante appalti, delle scuole elementari ,medie e materna ; Promozione culturale e sociale – con lo scopo di provvedere al disbrigo delle pratiche relative alle manifestazioni culturali (Castello in Musica – Fiera regionale del Tartufo), sportive, ricreative organizzate dal Comune (centro estivo), di assicurare ai gruppi ed alle associazioni presenti sul territorio il necessario supporto per l'esecuzione degli adempimenti relative alle pratiche di richieste di contributo alla Regione, nonché la predisposizione e l'adozione degli atti relativi all'acquisto e fornitura di beni e servizi per la realizzazione delle attività affidategli. In relazione al sociale, collaborazione con il Consorzio Co.Ge.Sa., a cui questo Comune aderisce, in merito ai servizi che questo svolge sul territorio.

Il programma assicura un adeguato supporto amministrativo agli Organi di Governo del Comune; cura gli adempimenti connessi all'attività del Consiglio Comunale, della Giunta e dei Capigruppo; si incarica della gestione della fase preparatoria dei provvedimenti amministrativi sulla base delle proposte presentate dai singoli settori. Svolge attività di supporto per tutti quegli adempimenti che la Legge, lo Statuto e i Regolamenti affidano al Segretario o che non rientrano nella specifica competenza degli altri Servizi. In collaborazione con il Segretario Comunale il predetto dipendente provvede alla predisposizione dell'ordine del giorno, al controllo istruttorio degli atti da sottoporre agli organi, alla relazione con gli uffici proponenti, all'assemblamento degli atti, invio al controllo, pubblicazione degli atti ecc...

Il Programma è relativo ancora alla gestione degli Uffici Comunali nella loro globalità, comprendendo tutti i servizi ad essa correlati, quali ad esempio il servizio di pulizia degli Uffici Comunali, servizi fornitura energia elettrica, gas, acqua, telefonia ecc., nonché i servizi di manutenzione dei macchinari. Sono inoltre ricomprese nel presente programma tutte le attività aventi per oggetto il sistema informatico comunale, nelle fasi di assistenza e di potenziamento/adequamento .

3.4.2 – Motivazione delle scelte

Lo scopo è quello di una maggiore organizzazione dei servizi di cui sopra al fine di poter gestire in modo più organico gli stessi.

3.4.3 – Finalità da conseguire

- Valorizzazione turistica del territorio attraverso la realizzazione delle manifestazioni “Castello in musica”, “Fiera del Tartufo” “Mercatino di Natale”
- Adeguamento alle nuove normative in materia di servizi demografici con riferimento a carta d’identità elettronica, I.N.A. (Indice Nazionale delle Anagrafi) e Servizio Statistico Nazionale, nuova normativa sull’anagrafe veloce, AIRE e ANPR
- Revisione dello stato di manutenzione dei seggi elettorali
- Coordinamento con l’Istituto Comprensivo per l’ottimizzazione dei servizi scolastici, servizio scuola dell’infanzia e relativo servizio di accompagnamento scuolabus
- Realizzazione centro estivo comunale e servizio di “scuola aperta”
- Ottimizzazione servizio bus navetta
- collaborazione con l’ASL di Asti per il funzionamento del centro prelievi ematologici con consegna dei referti. Mantenere e migliorare le funzioni svolte con particolare riguardo alla qualità dei servizi rivolti al cittadino.
- Proseguire la gestione del protocollo informatico e coordinarne l’utilizzo da parte dei servizi comunali collegati in rete.
- Presa in carico della corrispondenza in entrata e fascicolazione informatica collegata alla fase dell’archiviazione.
- Gestione ed aggiornamento dell’archivio informatico dei residenti all’estero (AIRE).
- Attuazione delle innovazioni legislative in materia di certificazioni ed autocertificazione
- Assicurare ai Consiglieri Comunali tutte le informazioni necessarie per l’espletamento del mandato
- Garantire ai cittadini le informazioni relative ai procedimenti, servizi comunali e diritto d’accesso agli atti.
- Perfezionare ed aggiornare la banca dati informatizzata sui servizi e le attività comunali con contestuale pubblicazione sul sito Internet.
- Assicurare il concreto funzionamento degli Organi Istituzionali raccordando le decisioni politiche con l’apparato burocratico competente per l’esecuzione.
- Garantire un continuo monitoraggio sullo stato di attuazione delle decisioni assunte.
- Garantire l’applicazione della **legge n. 69 del 18 giugno 2009**, perseguendo l’obiettivo di modernizzare l’azione amministrativa mediante il ricorso agli strumenti ed alla comunicazione informatica, mediante l’invio dei provvedimenti da pubblicare all’albo pretorio su supporto informatico che sostituisce completamente la pubblicazione del cartaceo.
- Gli uffici adempiono alla pubblicazione all’albo pretorio on line delle determinate di affidamento di importo superiore a 1.000,00 euro.

3.4.3.1 – Investimento

Previsione di spese per acquisto beni durevoli, con previsione di riorganizzazione del sistema informatico telematico comunale

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

Le risorse umane saranno quelle individuate nella dotazione organica.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

Sono costituite dalle attrezzature mobili in dotazione all'Ufficio Anagrafe, Stato Civile, Elettorale e Leva

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Per quanto di competenza non esistono piani regionali di settore

INCARICHI E CONSULENZE

Non si prevede di affidare incarichi professionali e consulenze

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	9.750	8.750	8.750	
TOTALE (A)	9.750	8.750	8.750	
PROVENTI DEI SERVIZI	37.200	29.200	28.400	
TOTALE (B)	37.200	29.200	28.400	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	112.139	140.618	142.021	
IMPOSTE E TASSE				
TRASFERIMENTI	17.105	7.216	7.613	
ALTRE ENTRATE	90.291	0	0	
TOTALE (C)	219.535	147.834	149.634	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	266.485	185.784	186.784	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017			
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo			Consolidata	Di sviluppo			Consolidata	Di sviluppo		
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Totale (a+b+c)	Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Totale (a+b+c)	Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Totale (a+b+c)
263.485	0	3.000	266.485	185.784	0	0	185.784	186.784	0	0	186.784
% su totale 98,87	% su totale 0,00	% su totale 1,13		% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00	

**3.4 - PROGRAMMA Numero 2 - settore economico finanziario
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. SICCARDI M.TERESA**

3.4.1 – Descrizione del programma

Descrizione del programma ECONOMICO – FINANZIARIO (gestione economica – finanziaria e controllo di gestione)
Il servizio finanziario assolve principalmente all'attività di programmazione finanziaria, alla gestione del bilancio ed al controllo delle risorse economiche-finanziarie, alla tenuta del conto del patrimonio e degli inventari. Sovrintende alla regolarità dei procedimenti contabili e delle modalità di gestione delle risorse nel rispetto delle norme di legge e del regolamento di contabilità.

L'attività di programmazione si esplica nella predisposizione dei documenti di programmazione (linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti, relazione previsionale e programmatica, bilancio annuale e pluriennale di previsione, piano esecutivo di gestione etc..) e dei reports volti a verificare in corso d'anno ed a consuntivo l'andamento della gestione, sia per quanto riguarda la spesa corrente, che quella di investimento (stato di attuazione programmi e progetti di bilancio al 30/9, verifica degli equilibri e assestamento bilancio, conto consuntivo di esercizio al 31/12 di ogni anno).

Attua la tenuta sistematica delle rilevazioni contabili attinenti alle entrate e alle spese di parte corrente nelle varie fasi, con gestione degli adempimenti connessi, compresi i rapporti con la Tesoreria Comunale. Cura tutte le fasi relative alla richiesta, alla stipulazione ed alla gestione dei mutui passivi . Gestisce le risorse in conto capitale sia sul versante delle entrate che delle spese, con svolgimento di tutti i relativi adempimenti quali rilevazioni, emissioni di documenti, gestione dei relativi rapporti.

Nel corso della gestione devono essere sempre monitorati e salvaguardati gli equilibri dei movimenti finanziari e monetari, adottando, qualora si rendano necessari, gli opportuni provvedimenti di riequilibrio finanziario come previsto dall'art. 193 del Dlgs 267/2000. Vengono espressi inoltre pareri di regolarità contabile sulle proposte di deliberazione dei soggetti abilitati che non siano meri atti di indirizzo e comportino impegno di spesa o diminuzione di entrata, apposti visti di regolarità contabile attestanti la copertura finanziaria sugli atti che comportano l'assunzione di impegni di spesa.

E' svolta un'attività di supporto all'Organo di Revisione nella preparazione delle verifiche di cassa, dei dati riportati nei pareri/relazioni al Rendiconto e al Bilancio di previsione.

Lo stesso servizio deve adempiere ad operazioni contabili e fiscali che hanno scadenze previste per legge o regolamento.

Il programma ha il coordinamento e la gestione dell'attività finanziaria dell'Ente Locale, ha quindi una funzione di centralità a garanzia del corretto uso delle risorse ed è un servizio di supporto a tutto l'Ente.

In relazione all'attività del controllo dell'attività di gestione, questa trae fondamento dalle recenti disposizioni normative. Infatti nell'ambito dell'inquadramento legislativo l'attuazione del T.U. EE.LL. approvato con D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 , ha determinato profondi cambiamenti gestionali ed organizzativi degli Enti, peraltro già previsti dalla Legge 142/90, aggiornata con la Legge 265/99 e dal D.lgs. 29/93 e s.m.i..

Il controllo di gestione secondo i dettami legislativi è la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso le analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

dell'Ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità. Detto controllo dovrà essere svolto con cadenza periodica definita dal Regolamento di contabilità del Comune. L'impostazione delle attività di controllo dell'attività di gestione è finalizzata, attraverso un aggiornamento del software di contabilità, ad evidenziare elementi di analisi e di guida con particolare riferimento ai seguenti obiettivi:

- Rilevazioni periodiche di scostamento gestionale tra previsioni/impegni/liquidazioni correlati a classificazioni per intervento/servizio/centro di responsabilità
- Definizioni di schede di rilevazione sintetica dell'attività di singoli settore e/o centri di responsabilità con l'utilizzo di appositi indicatori di attività e di risultato supportate dalle rilevazioni in contabilità economica.
- Patto di stabilità interno così come disposto dall'art. 31 della Legge 183/2011 (Legge di stabilità 2012) la quale sottopone, a decorrere dall'esercizio 2013, al Patto di stabilità anche i Comuni con popolazione compresa tra i 1.001 ed i 5.000 abitanti.

In collaborazione con la dipendente Alessio Paola si continuerà l'attività di accertamento dell'evasione con l'eventuale recupero delle somme non riscosse. Ciò si riferisce all'I.C.I. /IMU per le quali occorre annualmente procedere all'esecuzione delle fasi di liquidazione ed accertamento e si ritiene che esistano ancora margini per un efficace intervento di recupero di imposta

Di recente, infine, sono posti a carico degli uffici finanziari una serie di contenziosi di nuova serie di nuovi adempimenti quali:

- Nuovi adempimenti trasparenza
- Riduzioni obbligatorie di spese
- Riduzione canoni di locazione passiva
- Introduzione della Fatturazione elettronica
- Monitoraggio dei debiti della PA tramite la "Piattaforma per la certificazione dei crediti"
- Cessione crediti certificati
- Attestazione tempi di pagamento
- Nuovo registro UNICO fatture con decorrenza 1° Luglio 2014

Obiettivo prioritario quest'anno è porre in essere tutte le misure necessarie al fine di assicurare il rispetto del patto di stabilità da parte dell'ente, evitando l'applicazione di sanzioni, nonché garantendo la tempestività dei pagamenti ai fornitori per effetto di adeguata programmazione dei flussi di cassa in conto capitale, evitando altresì l'applicazione di interessi per ritardato pagamento, rispettando l'ulteriore DL 66/2014 sul rispetto dei tempi di pagamento.

Per l'attività economico – finanziario, l'obiettivo è di migliorare, dal punto di vista contabile, il controllo di gestione interno.

Inoltre, importante e basilare è il contenimento e il controllo della spesa del personale ai sensi della normativa vigente.

A partire dal 01/01/2015, per effetto del D.Lgs 118/2011, l'entrata in vigore dell'armonizzazione contabile per gli enti locali tramite redazione scritture contabili secondo i nuovi schemi di bilancio e i nuovi principi contabili. Una vera rivoluzione del sistema contabile degli enti locali, dove i nuovi principi contabili diventano norma a tutti gli effetti con l'introduzione di una contabilità economico-patrimoniale integrata.

3.4.2 – Motivazione delle scelte

Garantire lo svolgimento ottimale degli adempimenti contabili e, con gli equilibri finanziari, la solidità e solvibilità dell'Ente.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.4.3 – Finalità da conseguire

Perseguimento di obiettivi di efficienza, aumento della produttività e contenimento dei costi nella gestione delle attività di competenza. Costante monitoraggio dei flussi di cassa e degli equilibri finanziari, con l'applicazione di opportune azioni correttive nel caso in cui l'andamento lasci prevedere uno scostamento rispetto alle previsioni o il mancato raggiungimento degli obiettivi.

Supporto al Revisore dei Conti

Controllo interno di gestione. Gestione tributi .Gestione inventario comunale. Gestione servizi telematici tramite l'Agenzia dell'Entrate.

Verifica inadempimenti on-line tramite la Società Equitalia S.p.A. per pagamenti superiori ad € 10.000,00 come da circolare del M.E.F. n. 22 del 29/07/2008.

Collegamento on-line con la Tesoreria Comunale per la trasmissione dei flussi di mandati e reversali e per la regolarizzazione dei provvisori di entrata e uscita.

Definizione delle misure organizzative finalizzate al rispetto della tempestività dei pagamenti.(Art. 9 D.L. 01/07/2009 n. 78 convertito con Legge 03/08/2009 n. 102).

Pagamenti effettuati con reperimento attestazioni conti dedicati e CIG - (codice identificativo di gara) ai fini della tracciabilità dei flussi Finanziari e con reperimento DURC (Documento Unico di Regolarità Contributiva) o autocertificazione in base a quanto disposto dall'art. 4, comma 14bis del D.L. 70/2011 .

A decorrere dal 2013 sono assoggettati al Patto di Stabilità Interno anche i comuni con popolazione compresa tra 1001 e 5000 abitanti, come disposto dal comma 1 dell'art. 31 della Legge 183/2011, l'ufficio provvederà alla comunicazione degli obiettivi al monitoraggio semestrale ed alla certificazione al Ministero Economia e Finanze, così come stabilito dalla Circolare n. 5 del 7/02/2013. Avvio contabilità armonizzata.

3.4.3.1 – Investimento

Nel triennio non sono previste spese di investimento o di sviluppo per quanto riguarda l'acquisto di macchinari ed attrezzature, nonché strumenti informatici .

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

Le risorse umane saranno quelle individuate nella dotazione organica.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare Le risorse strumentali saranno quelle individuate nell'inventario.

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore Per quanto di competenza non esistono piani regionali di settore.

INCARICHI E CONSULENZE:

Non si prevede di affidare incarichi professionali e consulenze

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	15.600	7.600	7.600	
TOTALE (A)	15.600	7.600	7.600	
PROVENTI DEI SERVIZI	8.133	8.000	8.000	
TOTALE (B)	8.133	8.000	8.000	
QUOTE DI RISORSE GENERALI IMPOSTE E TASSE	264.347	196.134	190.617	
TRASFERIMENTI	40.323	27.191	25.412	
ALTRE ENTRATE	299.788	20.207	19.069	
TOTALE (C)	604.458	243.532	235.097	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	628.191	259.132	250.697	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo			Consolidata	Di sviluppo			Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Entità (a+b+c)	Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Entità (a+b+c)	Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Entità (a+b+c)	
628.191	0	0	628.191	259.132	0	0	259.132	250.697	0	0	250.697	
% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		

**3.4 - PROGRAMMA Numero 3 - affari generali e personale
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. SEGRETARIO COMUNALE**

3.4.1 – Descrizione del programma

Anche per l'anno 2015 il Servizio Affari Generali e Personale è sotto la responsabilità del Segretario Comunale il quale, per le incombenze relative alla materiale stesura dei documenti nonché alla predisposizione ed adozione di alcune tipologie di provvedimenti in determinate materie, si avvale della collaborazione degli altri responsabili di settore nonché della dipendente Alessio Paola per la gestione del personale.

Nello specifico il Segretario Comunale ha la responsabilità dei seguenti uffici:

- Ufficio Segreteria – Giunta e Consiglio per la predisposizione degli atti da sottoporre all'approvazione;
 - Ufficio Segreteria del Sindaco e Gruppi consiliari al fine di assicurare il necessario supporto in termini di collaborazione e risoluzione delle problematiche inerenti le attività gestionali dell'Ente ed in particolare del personale;
 - Ufficio Appalti e Contratti con lo scopo di provvedere agli appalti dell'Ente con la collaborazione degli uffici interessati ed alla stesura dei relativi contratti;
 - Ufficio legale e contenzioso, al fine di fornire consulenza giuridico amministrativa in tutte le vertenze legali di cui il Comune è interessato sia come attore che come convenuto
 - Ufficio Personale al fine di migliorare la gestione delle risorse umane necessarie per la realizzazione degli obiettivi di gestione prevalentemente rivolta al costante aggiornamento della variazioni giuridiche che incidono sulle retribuzioni e, di conseguenza sulla spesa;
- In riferimento a quest'ultimo deve sottolinearsi che il Servizio Personale ed Organizzazione rappresenta il tipico servizio di supporto all'Amministrazione comunale, in quanto affronta le problematiche connesse con la organizzazione generale della struttura nonché con la gestione delle risorse umane.

La recente normativa e gli ultimi contratti collettivi impongono una gestione del personale flessibile onde raggiungere l'obiettivo di una razionalizzazione ed ottimizzazione delle risorse;

L'obiettivo che si prefigge l'Amministrazione è quello di perseguire il cambiamento ipotizzato attraverso una maggiore valorizzazione del personale mediante attività di formazione in collaborazione al fine di conseguire una preparazione ed una cultura idonea alla maturazione professionale dei dipendenti onde ottenere una ricaduta in termini di efficienza ed efficacia sulle attività del Comune.

Per l'anno 2015 si intende attivare il ricorso a buoni lavoro (voucher) per sopprimere ad esigenze straordinarie di personale.

3.4.2 – Motivazione delle scelte Una parte delle attività evidenziate non presenta elementi di discrezionalità, trattandosi di attività obbligatoria. Per le altre lo scopo è quello di una maggiore organizzazione dei servizi di cui sopra al fine di poter gestire in modo più organico gli stessi.

3.4.3 – Finalità da conseguire

L'attività svolta tenderà a perseguire efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa. Si intende, in particolare, continuare – anche alla luce degli indirizzi recentemente ribaditi dal Ministero della Funzione Pubblica – a favorire una gestione giuridico-amministrativa ed economica del personale nell'ottica della semplificazione e dello snellimento delle attività'.

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo Trattasi di attività di supporto quali:

- Assunzioni, espletamento procedure concorsuali, dimissioni, gestione giuridica del personale, erogazione stipendi, gestione corsi interni ecc..

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

Le risorse umane sono quelle attualmente impiegate presso gli uffici.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali saranno quelle individuate nell'inventario.

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Non esiste piano regionale di riferimento

INCARICHI E CONSULENZE

Il Limite massimo della spesa annua per incarichi in questo programma è stabilita nell'importo di € 500,00 ,nel rispetto di quanto previsto all'art. 6 comma 7 del D.L. 78/2010 convertito in legge 122/2010 , in questo programma risultano stanziati € 50000 al cap. 140.18 cod. 1.01.02.03

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	348.086	0	0	
TOTALE (A)	348.086	0	0	
PROVENTI DEI SERVIZI	0	0	0	
TOTALE (B)	0	0	0	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	95.074	298.297	299.280	
IMPOSTE E TASSE				
TRASFERIMENTI	0	41.355	39.898	
ALTRE ENTRATE	0	54.458	54.432	
TOTALE (C)	95.074	394.110	393.610	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	443.160	394.110	393.610	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo			Consolidata	Di sviluppo			Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Entità (a+b+c)	Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Entità (a+b+c)	Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Entità (a+b+c)	
443.160	0	0	443.160	394.110	0	0	394.110	393.610	0	0	393.610	
% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		

3.4 - PROGRAMMA Numero 4 - settore tecnico urbanistico
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. MAGGIORINO GIUSEPPE

3.4.1 – Descrizione del programma

Descrizione del programma **TECNICO URBANISTICO** (Pianificazione – progettazione tecnico amministrativa)

Gestione investimenti ed interventi diversi secondo i programmi prefissati per il triennio 2015/2017. Il piano delle opere pubbliche prevede per l'anno 2015:

Manutenzione straordinaria di edificio scolastico con interventi di adeguamento a normative vigenti per € 290.000,00, contributo concesso a questo Comune ai sensi dell'art. 48 del D.L. 66/2014 e successiva delibera CIPR del 30/06/2014 sulla graduatoria di cui all'art. 18 del D.L. n. 69/2013, decreto del fare per la parte denominata "scuole sicure"

Altri interventi anno 2015:

Lavori di "riqualificazione della scalea pedonale di accesso al palazzo comunale" per € 28.800,00 finanziato per € 15.175,39 contributo GAL nell'ambito del P.S.R. 2007/2013 asse IV Leader – qualità dell'offerta turistica – Misura 323 azione 3 operazione 3c – differenza avanzo

Completamento lavori riqualificazione impianti illuminazione pubblica – finanziati con mutuo Cassa DD.PP. per € 229.926,19

Completamento e ultimazione lavori di manutenzione straordinaria della rete viaria comunale, contributo di 999.954,00 concesso ai sensi dell'art. 18, comma 9, Legge n. 98/13 "Programma 6000 campanili"

Il settore tecnico amministrativo comprende al suo interno tre sottocategorie di responsabilità:

a) Segreteria di settore. Riguarda la gestione di tutte le attività che gravitano attorno al settore, quali ricevimento del pubblico per informazioni generali o ricevimento e rilascio di documenti; ricevimento di fax e telefonate relative a tutte le attività inerenti il settore.

b) Ufficio lavori pubblici per la gestione della parte amministrativa di tutti i lavori pubblici, le forniture e le prestazioni di servizi correlati al programma di settore, in particolare si possono individuare le seguenti attività per importanza:

- Redazione di tutte le delibere di approvazione delle opere pubbliche, di affidamento incarichi professionali, nonché di tutte le altre previste per legge in materia;
 - Redazione di tutte le determine quale Responsabile del settore per autorizzazioni a contrattare, per impegni di spesa, per indizione di gare, per affidamento lavori, per pagamenti acconti all'Impresa (con relativa pratica di richiesta all'Ente mutuante) per liquidazione per forniture e prestazioni di servizi, per approvazione collaudi e contabilità finali;
 - Redazione di disciplinari per affidamento incarichi professionali;
 - Gestione della procedura di presa visione dei progetti durante le gare d'appalto con le relative ricevute;
 - Redazione dei verbali delle gare d'appalto;
 - Redazione di tabulati statistici vari;
 - Accertamento e gestione dei finanziamenti, trasmissione pratiche per appalti, ecc.
- c) Ufficio R.U.P. – Il D.P.R. 163/06 e s.m.i. prevede, per ogni progetto rientrante nella categoria dei lavori pubblici la nomina di un tecnico interno all'Ente che svolga le mansioni di Responsabile Unico di Procedimento. Il Comune di Montiglio Monferrato ha un unico dipendente in

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

organico preposto alla gestione dell'Ufficio Tecnico che si identifica con il Geom Maggiorino Giuseppe Responsabile del Settore il quale, assume la responsabilità di tutti i procedimenti. L'art. 10 del D.P.R. 163/06 e s.m.i. stabilisce una serie di compiti che il R.U.P. deve svolgere per il raggiungimento degli obiettivi, compiti che possono così raggrupparsi:

Garantire il rispetto degli aspetti formali del processo di realizzazione dell'opera pubblica (corretto e razionale svolgimento delle procedure); Assicurare che l'attuazione dell'intervento sia conforme agli interessi sostanziali dell'Amministrazione (controllo sui livelli delle prestazioni, sulla qualità e sui prezzi, anche rispetto ai finanziamenti ed ai tempi previsti); Garantire il rispetto dei tempi realizzativi (segnalazione di disfunzioni e ritardi nell'attuazione degli interventi, accertamento della disponibilità delle aree)

Fornire dati e informazioni sullo svolgimento del processo attuativo ai fini del coordinamento e del controllo dell'Amministrazione, nonché fornire dati e formulare proposte ai fini della predisposizione del programma triennale.

Il programma ricomprende, inoltre, l'attuazione delle norme previste in materia di salute ed igiene sul posto di lavoro (ex Legge 626/94)

3.4.2 – Motivazione delle scelte

Mantenimento e miglioramento dei servizi, gestione e verifica impianti di pubblica illuminazione. Gestione ordinaria e straordinaria beni demaniali e patrimoniali. Attuazione delle previsioni di strumenti urbanistici generali ed esecutivi, gestione e controllo dell'attività edilizia nei settori pubblico e privato. Tutela ambientale e protezione civile. Manutenzione delle aree verdi site nel territorio comunale. Manutenzione e custodia cimiteri comunali.

3.4.3 – Finalità da conseguire

Corretta gestione del territorio. Corretta attuazione dello strumento urbanistico generale. Corretta gestione del patrimonio comunale. Pianificazione finanziaria degli interventi di manutenzione ordinaria del patrimonio comunale. Miglioramento e potenziamento della gestione del verde. Adempimenti ex art. 6, D.Lgs.n. 163/06 relativi a "rapporti ed adempimenti tra Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture, Osservatorio Regionale ed Enti locali" mediante applicativo SOOP tramite IRIDE, consistenti nelle comunicazioni periodiche da effettuare all'Osservatorio Regionale dei Lavori Pubblici.

3.4.3.1 – Investimento

Si rinvia al piano delle opere pubbliche previste per l'anno 2015

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

Il finanziamento dei servizi di cui trattasi

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

Le risorse umane saranno quelle individuate nella dotazione organica

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali saranno quelle individuate nell’inventario.

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Per quanto di competenza non esistono piani regionali di settore

INCARICHI E CONSULENZE:

Non si prevede di affidare incarichi professionali e consulenze

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	283.671	146.064	146.064	
TOTALE (A)	283.671	146.064	146.064	
PROVENTI DEI SERVIZI	1.000	0	0	
TOTALE (B)	1.000	0	0	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	481.125	374.908	375.908	
IMPOSTE E TASSE				
TRASFERIMENTI	73.389	0	0	
ALTRE ENTRATE	304.154	0	0	
TOTALE (C)	858.669	374.908	375.908	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.143.340	520.972	521.972	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo			Consolidata	Di sviluppo			Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)		
443.724	0	699.615	1.143.339	448.502	0	72.470	520.972	449.502	0	72.470	521.972	
% su totale 38,81	% su totale 0,00	% su totale 61,19		% su totale 86,09	% su totale 0,00	% su totale 13,91		% su totale 86,12	% su totale 0,00	% su totale 13,88		

3.4 - PROGRAMMA Numero 5 - economato
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. NEBIOLO LUISA

3.4.1 – Descrizione del programma Il servizio economato si concretizza in un'attività di supporto agli uffici comunali nell'ambito dell'attività generale dell'Ente, provvedendo agli acquisti, alle forniture e alle prestazioni, che per loro natura di continuità ed urgenza richiedono una pronta esecuzione, nel rispetto delle disposizioni previste dal Regolamento di contabilità con riferimento al servizio stesso.
In particolare il servizio così come disciplinato dal D.lgs. N. 267 DEL 18/08/2000 e dal Regolamento di contabilità vigente si identifica con la "gestione di cassa delle spese d'ufficio di non rilevante ammontare" articolata in pagamenti aventi carattere d'urgenza non sistemati né ripetitivi. Per quanto attiene alla gestione delle spese di competenza, gli acquisti e le forniture sono collegati agli obiettivi di fondo e dettate dalle esigenze motivate e segnalate dai collegati uffici e servizi.

3.4.2 – Motivazione delle scelte Motivazione delle scelte Lo scopo è quello di una maggiore organizzazione dei servizi di cui sopra al fine di poter gestire in modo più organico gli stessi.

3.4.3 – Finalità da conseguire Il funzionamento dei servizi di cui trattasi.

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare Le risorse umane saranno quelle individuate nella dotazione organica.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare Le risorse strumentali saranno quelle individuate nell’inventario.

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore Per quanto di competenza non esistono piani regionali di settore.

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	0	0	0	
TOTALE (A)	0	0	0	
PROVENTI DEI SERVIZI	0	0	0	
TOTALE (B)	0	0	0	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	5.470	9.840	9.885	
IMPOSTE E TASSE				
TRASFERIMENTI	834	1.364	1.318	
ALTRE ENTRATE	6.695	1.796	1.798	
TOTALE (C)	13.000	13.000	13.000	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	13.000	13.000	13.000	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo			Consolidata	Di sviluppo			Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Entità (a+b+c)	Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Entità (a+b+c)	Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Entità (a+b+c)	
13.000	0	0	13.000	13.000	0	0	13.000	13.000	0	0	13.000	
% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		

3.4 - PROGRAMMA Numero 6 - tributi
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. ALESSIO PAOLA

3.4.1 – Descrizione del programma

Descrizione del programma TRIBUTI (Gestione T.A.R.I., gestione economica del personale, trasporti scolastici, servizi socio-assistenziali) . Il presente programma prevede:.

GESTIONE T.A.R.I. La tassa sui rifiuti (TARI) è stata istituita dalla Legge n. 147 del 27 Dicembre 2013, commi 639 e ss., decorre dal 01 Gennaio 2014 e sostituisce il prelievo vigente fino al 31 Dicembre 2013 (TARES e T.I.A.). Rappresenta la componente, relativa al servizio rifiuti dell'Imposta Unica Comunale (IUC) ed è destinata a finanziare integralmente i costi del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti a carico dell' utilizzatore. Con l'istituzione ed applicazione del nuovo tributo viene introdotto un metodo normalizzato per il calcolo della tariffa che prevede la redazione del Piano finanziario quale strumento attraverso il quale il Comune definisce la strategia di gestione dei rifiuti urbani, individua i costi previsti e sulla base di questi articola le tariffe per le varie tipologie di utenza.

Gestione economica del personale L'attività dell' Ufficio è caratterizzata dall' espletamento di tutti i compiti relativi alla organizzazione e gestione economica del personale dipendente e collaboratori, nel rispetto del quadro normativo di riferimento. L' Ufficio estrinseca il suo operato in ordine alle questioni concernenti il personale. L' Ufficio garantisce la completa e corretta applicazione degli istituti previsti dai contratti collettivi nazionali di lavoro, dal contratto stipulato in sede decentrata nonché da specifiche disposizioni di legge in materia. In particolare, l' attività comprende:

- il controllo delle presenze del personale (orario di lavoro, modalità di fruizione delle ferie e permessi vari, giustificazione delle assenze, trattenute permessi brevi non recuperati) al fine di una applicazione uniforme dei vari istituti contrattuali;
 - tutte le operazioni preparatorie e propedeutiche alla emissione mensile dei cedolini paga e gestione rapporti con la Ditta appaltatrice per l'invio telematico dei modelli contributivi mensili.
 - la programmazione delle visite fiscali domiciliari (in caso di assenza per malattia) ;
 - la programmazione degli incontri sindacali, la partecipazione del Responsabile dell' Ufficio alle riunioni quale componente della delegazione trattante;
 - la predisposizione di tutti i dati d'archivio (reperimento dati previdenziali da altri Enti, delibere, denunce contributive, ecc.) - fin dall' inizio del rapporto di lavoro – ai fini dell' espletamento delle pratiche previdenziali (pratiche pensione, TFR, mod. 98, ricongiunzioni, riscatti, ruoli arretrati, ecc.);
 - valutazione dell'impatto economico gravante sul bilancio e delle previsioni di contenimento della spesa. Applicazione delle disposizioni contenute nelle Leggi e nei Decreti aventi per oggetto disposizioni in materia di personale con conseguenti verifiche per gli organi di controllo.
- Proseguimento dell'inserimento dei dati: anagrafe delle prestazioni, Consoc, rilevazione assenze personale, GEDAP, GEPAS, mobilità, Dirigenti, rilevazione permessi Legge 104/92, anagrafe dei procedimenti, servizi e bandi, sul sistema informatico PERLAPA secondo quanto disposto dal Dipartimento della Funzione Pubblica
- Trasporti scolastici** Sul fronte del trasporto scolastico i servizi proseguiranno anche nel 2015, cercando di mantenere il livello qualitativo e

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

quantitativo precedente, compatibilmente con le risorse assegnate.

Servizi socio assistenziali Questo programma comprende interventi volti ad accrescere le azioni orientate alla riduzione del disagio sociale, sia esso economico o psicofisico e ogni altra forma di emarginazione. Interventi volti all'eliminazione delle situazioni più disagiate del territorio, il coinvolgimento del volontariato e un'attenzione alla qualità della vita nei confronti degli anziani e dei diversamente abili, in collaborazione con i servizi sociali.

3.4.2 – Motivazione delle scelte

Lo scopo è quello di una maggiore organizzazione dei servizi di cui sopra al fine di gestire in modo più organico gli stessi.

3.4.3 – Finalità da conseguire

Costante ricerca delle migliori condizioni di efficienza ed efficacia nella gestione dei servizi interni dell'Ente.

Per ciò che riguarda la TARI, con la finalità di consentire un miglioramento dei servizi esterni erogati con piena fruizione degli stessi da parte della cittadinanza e soddisfazione degli utenti.

Per ciò che riguarda la gestione generale del personale, sia per ciò che concerne la retribuzione fissa ed i relativi contributi a carico dell'ente e dei dipendenti, sia per ciò che concerne la retribuzione variabile: fondo efficienza servizi, straordinari, missioni, ecc., la finalità è quella di operare una corretta gestione del personale dell'Ente nella sua globalità, ricercando le migliori condizioni di efficienza ed efficacia.

Per i servizi trasporti scolastici e socio assistenziali la finalità del presente programma è il mantenimento e miglioramento dei servizi erogati.

3.4.3.1 – Investimento Nessun investimento nell'ambito del programma

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

Le risorse umane saranno quelle individuate nella dotazione organica

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

Le risorse strumentali saranno quelle individuate nell'inventario

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Per quanto di competenza non esistono piani regionali di settore

INCARICHI E CONSULENZE

Non si prevede di affidare incarichi professionali e consulenze

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Importi all'unità di Euro

ENTRATE

ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	0	0	0	
TOTALE (A)	0	0	0	
PROVENTI DEI SERVIZI	0	0	0	
TOTALE (B)	0	0	0	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	48.772	58.032	58.297	
IMPOSTE E TASSE				
TRASFERIMENTI	7.440	8.045	7.772	
ALTRE ENTRATE	59.690	10.594	10.603	
TOTALE (C)	115.902	76.672	76.672	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	115.902	76.672	76.672	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento	Totale (a+b+c)	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	Spesa Corrente		Spesa per investimento	Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo			Consolidata	Di sviluppo			Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Entità (a+b+c)	Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Entità (a+b+c)	Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Entità (a+b+c)	
115.902	0	0	115.902	76.672	0	0	76.672	76.672	0	0	76.672	
% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		% su totale 100,00	% su totale 0,00	% su totale 0,00		

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

(Importi all'unità di Euro)

Denominazione del programma	Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento U.E. (estremi)	FONTI DI FINANZIAMENTO (totale della previsione pluriennale)					
	Anno di compet.	1° Anno success.	2° Anno success.		Quote di risorse generali	- Stato - Regione - Prov. - U.E.	Cassa DD.PP. + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri Indebit.	Altre entrate	
1 - settore amministra	266.485	185.784	186.784		611.803	0	0	0	27.250	
(E)						0	0	0		
(E)						0	0	0		
(E)						0	0	0		
2 - settore economico	628.191	259.132	250.697		1.107.220	0	0	0	30.800	
(E)						0	0	0		
(E)						0	0	0		
(E)						0	0	0		
3 - affari generali e	443.160	394.110	393.610		882.794	0	0	0	348.086	
(E)						0	0	0		
(E)						0	0	0		
(E)						0	0	0		
4 - settore tecnico ur	1.143.340	520.972	521.972		1.610.485	0	0	0	575.799	
(E)						0	0	0		
(E)						0	0	0		
(E)						0	0	0		
5 - economato	13.000	13.000	13.000		39.000	0	0	0	0	
(E)						0	0	0		
(E)						0	0	0		
(E)						0	0	0		
6 - tributi	115.902	76.672	76.672		269.246	0	0	0	0	
(E)						0	0	0		
(E)						0	0	0		
(E)						0	0	0		

SEZIONE 4

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI
DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E
CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE

4.1 - ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di impegno fondi	Importo (Euro)		Fonti di Finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Liquidato	

4.2 – Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi (1)

Nell'anno 2014 tutti i programmi di investimento dell'Amministrazione risultano in avanzata fase di realizzazione con la previsione di ultimazione della gran parte degli stessi nel corso degli anni 2015-2017;

I servizi finanziati nella parte corrente del bilancio, sono stati adeguatamente garantiti nonostante le criticità del momento contingente caratterizzato da continui tagli ai trasferimenti ordinari da parte dello Stato.

(1) Indicare anche Accordi di programma, Patti territoriali, ecc.

SEZIONE 5

RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO
DEI CONTI PUBBLICI (Art. 12, comma 8, D.Lvo 77/1995)

(Importi arrotondati all'unità di Euro)

Classificazione funzionale === === === === === === Classificazione economica	1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11		12		
	Amm.ne gestione e control.	Giustiz.	Polizia locale	Istruz. pubblic.	Cultura e beni cultur.	Settore sport e ricreat.	Turismo	Viabilità e trasporti	Viabilità illumin. serv. e 02	Viabilità illumin. serv. e 03	Totale	Edilizia residen. pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altre serv. 05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. artig. s.04-06	Agricol. serv. 07	Totale	Settore sociale	Industr. artig. s.04-06	Agricol. serv. 07	Totale	Servizi produtt. generale	
A) SPESE CORRENTI																									
1. Personale	248434	0	0	0	0	0	85560	0	85560	0	85560	0	0	14109	14109	0	0	0	0	0	0	0	0	0	348103
di cui:																									
- oneri sociali	51858	0	0	0	0	0	19678	0	19678	0	19678	0	0	2965	2965	0	0	0	0	0	0	0	0	0	74501
- ritenute IRPEF	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Acquisto beni e servizi	116080	0	3558	64662	7260	0	137451	2985	140436	0	140436	0	2276	182547	184823	11441	1858	0	1858	0	0	0	0	0	571700
Trasferimenti correnti																									
3. Trasferim. a famiglie e Ist. Soc.	8536	0	10258	3300	0	8900	8440	0	8440	0	8440	0	0	0	0	4900	0	0	4900	0	0	0	0	0	44334
4. Trasf. a impr. private	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Trasf. a Enti pubblici	68320	0	0	0	0	0	4000	0	4000	0	4000	0	0	2000	2000	11161	0	0	11161	0	0	0	0	0	85481
di cui:																									
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Province e Città metropolitane	586	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	586
- Comuni e Unione Comuni	67479	0	0	0	0	0	4000	0	4000	0	4000	0	0	2000	2000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73479
- Aziende sanitarie e Ospedaliere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Consorzi di comuni e istituzioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Comunità montane	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Az. di pubblici servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Altri Enti Amm.ne Locale	255	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11161	0	0	11161	0	0	0	0	0	11416
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	76856	0	10258	3300	0	8900	12440	0	12440	0	12440	0	0	2000	2000	15061	0	0	15061	0	0	0	0	0	129815
7. Interessi passivi	32652	0	0	0	0	0	9276	0	9276	0	9276	0	30091	61	30152	4981	0	0	4981	0	0	0	0	0	77061
8. Altre spese correnti	17900	0	0	613	0	0	5919	0	5919	0	5919	0	0	947	947	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25379
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	491922	0	13816	68575	7260	8900	238206	2985	241191	0	241191	0	32367	199664	232031	32483	1858	0	32483	0	0	0	1858	0	1152058

(Importi arrotondati all'unità di Euro)

(Continua...)

Classificazione funzionale === === ===	11 Sviluppo economico												12 Servizi produtt. generale			
	1	2	3	4	5	6	7	8 Viabilità e trasporti		9 Gestione territorio e dell'ambiente		10		11 Settore sociale		
Amministrativa e controllo === === ===	1	2	3	4	5	6	7	Viabilità e trasporti illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblico serv. 03	Totale serv. 01, 02, 03 e 06	Edilizia residenz. pubblica serv. 04	Altre serv. 05	Totale serv. 01, 02, 03	Settore sociale s.04-06	Totale serv. 07	
B) SPESE in C/CAPITALE																
1. Costituz. di cap. fissi	73667	0	38845	16453	6309	4173	0	57502	0	57502	13402	8162	21563	91319	0	309832
di cui:																
- beni mobili, macch. e attrezz. tecniche -sc.	1700	0	38845	9882	6309	0	0	2425	0	2425	0	7370	7370	532	0	67063
2. Trasf. in c/capitale e Ist. soc.	0	0	0	0	0	28000	0	0	0	0	361845	0	361845	0	0	389845
3. Trasf. a impr. private	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Trasf. a Enti pubblici	0	0	0	2000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2000
di cui:																
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Regione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Province e Città metropolitane	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Comuni e Unione Comuni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Aziende sanitarie e ospedaliere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Consorzi di comuni e istituzioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Comunità montane	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Az. di pubblici servizi	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
- Altri Enti Amm.ne Locale	0	0	0	2000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2000
5. Tot. trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0	0	0	2000	0	28000	0	0	0	0	361845	0	361845	0	0	391845
6. Partecipazioni e Conferimenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Concess. crediti e anticipazioni	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)	73667	0	38845	18453	6309	32173	0	57502	0	57502	375247	8162	383408	91319	0	701677
TOTALE GENERALE SPESA	661507	0	52661	87028	13569	41073	54022	295708	2985	298693	407614	207826	615439	123802	1858	2070889

SEZIONE 6

**CONSIDERAZIONI FINALI SULLA COERENZA DEI
PROGRAMMI RISPETTO AI PIANI REGIONALI DI SVILUPPO,
AI PIANI REGIONALI DI SETTORE, AGLI ATTI
PROGRAMMATICI DELLA REGIONE**

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

6.1 – Valutazioni finali della programmazione

Per l'anno 2015 e per l'intero triennio 2015/2017 la programmazione dell'Ente viene improntata al criterio del massimo rispetto delle finalità da raggiungere in rapporto alle reali capacità finanziarie dell'Ente e delle effettive possibilità di ricorso al credito, per cui i programmi e progetti previsti appaiono del tutto od in gran parte realizzabili nel corso del triennio unicamente nella misura in cui le entrate relative siano effettivamente accertate.

Si evidenzia inoltre che

Il ns. Comune deve rispettare il Patto di stabilità ed il saldo obiettivo finale per anno 2015 ammonta ad € 98.180,00

Il Bilancio Pluriennale per il periodo 2015/2017 risulta coerente con gli obiettivi posti dal patto di stabilità interno ai sensi dell'art. 31 della Legge 12/11/2011 n. 183 ma occorrerà monitorare con attenzione la situazione dell'Ente e quindi prima di attuare qualsiasi opera i responsabili dei servizi dovranno valutarne gli effetti anche per il Patto.

Nelle spese correnti si evidenziano innanzitutto le spese obbligatorie -

Le spese per il personale stanziato nel 2015 ammontano a € 418.227,72 (di cui € 40.217,72 per somme reimputate a seguito riaccertamento residui), tale previsione rappresenta il 28,91% del totale delle spese correnti, trattasi quindi di una percentuale inferiore allo standard previsto per individuare gli Enti che versano in condizioni strutturalmente deficitarie.

Le spese per interessi passivi ammontano a € 73.756,12 e le quote capitale ammontano ad € 113.015,00 (occorre tenere presente che in parte entrata è previsto il rimborso da parte della Provincia dell'intera quota per mutuo realizzazione magazzino prov.le pari ad € 25.982,00 e di € 36.334,00 pari al 90% della quota per mutuo acquistato)

Il totale di questi due comparti ammonta a € 604.998,84, pertanto la parte di risorse destinabili alle spese per beni e servizi è di € 841.363,39 (da cui deducendo la spesa per il servizio RSU per € 338.800,00) risulta quindi l'importo di € 502.563,39 tenendo conto che tra queste sono incluse spese difficilmente comprimibili quali le spese di gestione (utenze, manutenzioni ecc.).

A tale proposito si evidenziano i principali interventi indicati nel Bilancio di previsione esercizio 2015 (al netto delle quote reimputate per riaccertamento residui):

Funzioni generali di amministrazione:

- Gestione spese organi istituzionali € 26.250,00 (di cui 2.500,00 per compenso revisore del conto, e differenza per indennità Sindaco, Assessori, pro sindaco di Scandeluzza, Pro Sindaco di Colcavagno e gettoni di presenza ai Consiglieri comunali).
- Gestione uffici comunali (spese per acquisto beni e prestazione di servizi) € 60.050,00
- Gestione beni patrimoniali (spese per acquisto beni e prestazione di servizi) € 32.220,00
- Spese per convenzione tra i Comuni di Castell'Alfero (AT), Portacomaro (AT), Montiglio Monferrato (AT), Cunico (AT) e Brozolo (TO) € 22.900,00

Funzione di istruzione pubblica

- Spese scuola materna € 36.900,00 (comprendente sia le spese di gestione della mensa che le spese di gestione della scuola materna)
- Gestione scuole elementari e medie € 31.150,00
- Assistenza scolastica – Trasporti (spese per acquisto beni e prestazione di servizi) € 15.500,00
- Trasferimento per doposcuola € 17.800,00

Funzione cultura:

Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

- Contributo alla Direzione Didattica Istituto Comprensivo di Cocconato , per l'importo totale di € 2.000,00

Funzione settore sportivo:

- E' previsto un contributo pari a € 8.290,00 alla A.P.S. Montiglio .

Funzioni campo turistico :

In questa funzione viene previsto lo stanziamento iniziale di € 5.000,00 per la realizzazione manifestazioni e sarà adeguatamente impinguato per prossime manifestazioni che si potranno realizzare sulla base delle risorse disponibili e degli eventuali contributi assegnati

In questa funzione viene previsto il pagamento del canone di locazione, delle spese condominiali e di quelle di gestione dei locali siti in Via Romano Gianotti n. 9, adibiti a sede ufficio turistico per € 9.600,00.

Funzioni viabilità:

- Spese per manutenzioni strade € 9.000,00 (di cui 5000,00 per acquisto beni viabilità ed € 4.000,00 per rimozione neve)
- Spese per illuminazione pubblica € 73.000,00 (di cui 60.000,00 per consumo energia elettrica ed € 13.000,00 per la manutenzione)
- Spese per gestione automezzi (sia acquisto di beni che prestazione di servizi) € 17.500,00
- Servizio aree verdi – in questo servizio è prevista la spesa pari ad € 5.000,00 per manutenzione aree verdi affidato a ditta esterna in quanto il servizio di manutenzione comunale è carente di personale e quindi non è in grado di garantire un'adeguata e costante manutenzione delle stesse

Funzioni riguardanti la gestione del territorio:

Spese per il servizio di raccolta e smaltimento R.S.U. ad € 260.705,00.

Funzioni settore sociale:

In questa funzione sono inserite le spese per :

- Interventi Co.Ge.Sa. € 32.357,00 spesa prevista per quota di partecipazione finanziaria alle spese di gestione del Consorzio
- Contributi per integrazione rette ospiti Casa di Riposo € 3.000,00
- Sostegno a famiglie indigenti € 3.500,00
- Locazione locali Piazza Regina Margherita per ambulatorio medico € 3.200,00
- trasferimento centro estivo € 10.575,00 a titolo di contributo per concorso spese sostenute dalle famiglie, per la partecipazione al centro estivo gestito con animatori della associazione sportiva "ATTIVAMENTE
- € 2.300,00 per spese servizio centro estivo

Per spese relative a fornitura acqua ed energia elettrica nei cimiteri è prevista in bilancio la somma di € 4.500,00.

Per quanto riguarda le uscite di c/ capitale queste comprendono la realizzazione di opere pubbliche e l'esecuzione di manutenzioni straordinarie.

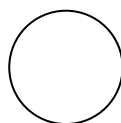
Relazione Previsionale e Programmatica 2015/2017

Le spese di investimento del bilancio preventivo 2015 pari ad € 209.577,00 sono così finanziate:
€ 21.470,00 da proventi per estrazione cave
€ 137.107,00 da alienazione immobile Via Mazzini
€ 41.000,00 oneri di urbanizzazione
€ 10.000,00 da proventi concessioni cimiteriali.

Montiglio Monferrato, lì 12/06/2015

IL SEGRETARIO

IL RAPPRESENTANTE LEGALE



IL RESP. DEL SERV. FINANZIARIO