



---

# Comune di Osasio

---

Provincia di Torino

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI**

**PROGRAMMAZIONE**

**2017 - 2019**

## *Indice*

### *Premessa e Nota Tecnica introduttiva*

### *Popolazione dell'Ente*

### *Struttura dell'Ente*

### *Sezione Strategica (SeS)*

#### *Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

*Propensione agli investimenti*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei*

*servizi resi e obiettivi di servizio*

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

*varie missioni*

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

### *Sezione Operativa*

*Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

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

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

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

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

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

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

*Missione 2 - Giustizia*

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

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

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

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

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

*Missione 13 - Tutela della salute*

## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

*Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale*

*Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

*Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali*

*Missione 19 - Relazioni internazionali*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali – Piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza*

### **Considerazioni Finali**

## ***Premessa -***

Il Comune di Osasio in data 19 luglio 2014 ha aderito alla costituente Unione di Comuni denominata “TERRE DAI MILLE COLORI” di cui fanno parte oltre al Comune di Osasio, quello di Lombriasco e Casalgrasso.

L’Unione ha iniziato ad esercitare la sua attività a far data dal 1° gennaio 2015;

l’atto del passaggio delle funzioni dal Comune all’Unione è stato adottato con delibera di Giunta Comunale n. 78 del 22/12/2014 e delibera di Giunta dell’Unione n. 17 del 27 dicembre 2014.

Pertanto la lettura del presente documento unico di programmazione deve essere integrata con il documento unico di programmazione predisposto dall’Unione di Comuni Terre dai Mille Colori che di fatto gestisce la quasi totalità delle funzioni fondamentali.

## ***- Nota tecnica introduttiva -***

Dal 1 Gennaio 2017 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Osasio ha un popolazione pari a 939 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. modello semplificato.

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

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

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

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2017-2019) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2017), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2017 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2017-2018-2019 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

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

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

- Anno 2017 70 %
- Anno 2018 85%
- Anno 2019 100%

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

**- Popolazione dell'Ente -**

|   |  |   |
|---|--|---|
| <b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011  |  | n. 738  |
| <b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (2013)<br>(art.170 D.L.vo 267/2000)<br>Di cui :                   maschi<br>femmine<br>nuclei familiari<br>comunità/convivenze |  | n. <b>939</b><br>n. 490<br>n. 449<br>n. 391<br>n. / |
| <b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1.2013<br>(penultimo anno precedente)  |  | n. 942  |
| <b>1.1.4</b> – Nati nell'anno   | n. 8   |   |
| <b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno<br>saldo naturale   | n. 8   | n. /  |
| <b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno  | n. 22  |   |
| <b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno<br>saldo migratorio   | n. 25  | n. - 3  |
| <b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. Anno-2013<br>(penultimo anno precedente) di cui  |  | n. 939  |
| <b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)   |  | n. 66   |
| <b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)   |  | n. 72   |
| <b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)  |  | n. 124  |
| <b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)  |  | n. 495  |
| <b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)   |  | n. 182_   |
| <b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:   | Anno<br><i>Anno 2011</i><br><i>Anno 2012</i><br><i>Anno 2013</i><br><i>Anno 2014</i><br><i>Anno 2015</i> | Tasso<br>7,7<br>13,9<br>16<br>9,6<br>9,6            |
| <b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:  | Anno<br><i>Anno 2011</i><br><i>Anno 2012</i><br><i>Anno 2013</i><br><i>Anno 2014</i><br><i>Anno 2015</i> | Tasso<br>5,5<br>10,7<br>9,6<br>5,33<br>9,57         |
| <b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente   | Abitanti<br>Entro il   | n. 250<br>n. 2020                                   |
| <b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente: medio  |  |   |
| <b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie: medio  |  |   |

**- Struttura dell'Ente -**

| TIPOLOGIA   | ESERCIZIO<br>IN CORSO | PROGRAMMAZIONE<br>PLURIENNALE |                  |                  |  |
|---|-----------------------|-------------------------------|------------------|------------------|--|
|   |                       | Anno 2017                     | Anno 2018        | Anno 2019        |  |
| 1.3.2.1 - Asili nido n. ____                            | Posti n. /            | Posti n. /                    | Posti n. /       | Posti n. /       |  |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. 1                           | Posti n. 26           | Posti n. 26                   | Posti n. 26      | Posti n. 26      |  |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari 1                           | Posti n. 46           | Posti n. 46                   | Posti n. 46      | Posti n. 46      |  |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. /                             | Posti n. /            | Posti n. /                    | Posti n. /       | Posti n. /       |  |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali<br>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  | 3                     | 3                             | 3                | 3                |  |
| - nera  |                       |                               |                  |                  |  |
| - mista   | 2,5                   | 2,5                           | 2,5              | 2,5              |  |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore                          | Sì                    | Sì                            | Sì               | Sì               |  |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.                        | 3                     | 3                             | 3                | 3                |  |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio<br>Idrico integrato      | No                    | No                            | No               | No               |  |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi,<br>giardini              | n. 1<br>mq. 8050      | n. 1<br>mq. 8050              | n. 1<br>mq. 8050 | n. 1<br>mq. 8050 |  |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione<br>pubblica         | n. 233                | n. 233                        | n. 233           | n. 233           |  |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km.                              | 2                     | 2                             | 2                | 2                |  |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:                       |                       |                               |                  |                  |  |
| - civile  | 2458                  | 2458                          | 2458             | 2458             |  |
| - industriale   |                       |                               |                  |                  |  |
| - racc. diff.ta   | Sì                    | Sì                            | Sì               | Sì               |  |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica                          | no                    | no                            | no               | no               |  |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi                              | n. 1                  | n. 1                          | n. 1             | n. 1             |  |
| 1.3.2.17 - Veicoli                                      | n. 1                  | n. 1                          | n. 1             | n. 1             |  |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati                     | No                    | No                            | No               | No               |  |
| 1.3.2.19 - Personal computer                            | n. 6                  | n. 6                          | n. 6             | n. 6             |  |
| 1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>     |                       |                               |                  |                  |  |



**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2017 - 2019**

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



**- DUP: Sezione Strategica (SeS) –**

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino alla primavera del 2020 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

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

Il tessuto produttivo insistente sul territorio comunale si può sintetizzare nel seguente modo:

- coltivazione della terra con aziende agricole di piccola o media dimensione
  - attività artigianali di piccola dimensione
  - attività di somministrazione di alimenti e bevande
  - parte della popolazione ha una attività dipendente, oltre che operare nelle attività sopra elencate, opera in attività insistenti nella vicina città di Torino o nei Comuni della prima cintura;;
2. Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori:
- *Grado di autonomia dell'Ente;*
  - *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
  - *Grado di rigidità del bilancio;*
  - *Grado di rigidità pro-capite;*
  - *Costo del personale;*
  - *Propensione agli investimenti.*

**- Indicatori utilizzati -**

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

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti:

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

Ad integrazione degli indicatori soprarichiamati, viene di seguito riportata la tabella degli indicatori finanziari ed economici dell'ultimo biennio approvata con il Rendiconto di gestione anno 2015:

| INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI |                                   |                   |                   |                   |  |
|---|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| INDICATORE                                  |                                   | Anno 2015         | Anno 2014         | Anno 2013         |  |
| <b>Autonomia finanziaria</b>                | (Titolo I + Titolo III) * 100     | 464.504,09        | 613.348,54        | 569.074,62        |  |
|   |                                   | * 100 = 97,54     | * 100 = 98,48     | * 100 = 87,32     |  |
|   | Titolo I + II + III               | 476.194,72        | 622.845,59        | 651.691,01        |  |
| <b>Autonomia impositiva</b>                 | Titolo I * 100                    | 389.847,51        | 524.492,86        | 465.485,79        |  |
|   |                                   | * 100 = 81,87     | * 100 = 84,21     | * 100 = 71,43     |  |
|   | Titolo I + II + III               | 476.194,72        | 622.845,59        | 651.691,01        |  |
| <b>Pressione finanziaria</b>                | (Titolo I + Titolo II) * 100      | 401.538,14        | 533.989,91        | 548.102,18        |  |
|   |                                   | * 100 = 42,899,37 | * 100 = 56,686,83 | * 100 = 58,809,25 |  |
|   | Popolazione                       | 936               | 942               | 932               |  |
| <b>Pressione tributaria</b>                 | Titolo I                          | 389.847,51        | 524.492,86        | 465.485,79        |  |
|   |                                   | = 416,50          | = 556,79          | = 499,45          |  |
|   | Popolazione                       | 936               | 942               | 932               |  |
| <b>Intervento erariale</b>                  | Trasferimenti statali             | 11.690,63         | 9.497,05          | 69.645,00         |  |
|   |                                   | = 12,49           | = 10,08           | = 74,73           |  |
|   | Popolazione                       | 936               | 942               | 932               |  |
| <b>Intervento regionale</b>                 | Trasferimenti regionali           |                   |                   |                   |  |
|   |                                   | =                 | =                 | =                 |  |
|   | Popolazione                       | 936               | 942               | 932               |  |
| <b>Incidenza residui attivi</b>             | Totale residui attivi * 100       | 87.393,74         | 174.224,11        | 492.833,91        |  |
|   |                                   | * 100 = 17,09     | * 100 = 24,04     | * 100 = 59,50     |  |
|   | Totale accertamenti di competenza | 511.304,62        | 724.600,77        | 828.309,05        |  |
| <b>Incidenza residui passivi</b>            | Totale residui passivi * 100      | 102.406,26        | 273.921,74        | 318.293,17        |  |
|   |                                   | * 100 = 16,93     | * 100 = 33,85     | * 100 = 36,20     |  |
|   | Totale impegni di competenza      | 604.822,45        | 809.136,03        | 879.273,59        |  |
| <b>Indebitamento locale pro capite</b>      | Residui debiti mutui              | 105.631,38        | 145.413,81        | 126.093,87        |  |
|   |                                   | = 112,85          | = 154,37          | = 135,29          |  |
|   | Popolazione                       | 936               | 942               | 932               |  |

## *Grado di autonomia finanziaria*

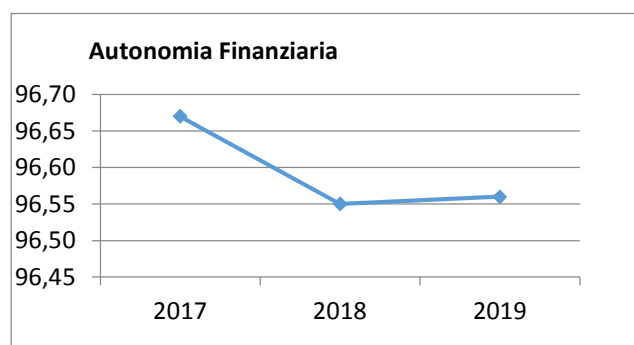
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

| <b>Autonomia Finanziaria</b>   | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 96,67 %          | 96,55 %          | 96,56 %          |



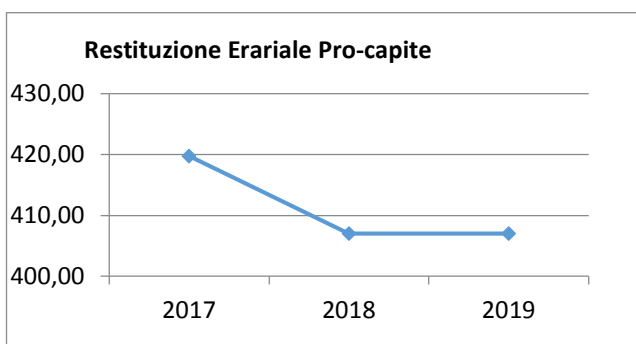
(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

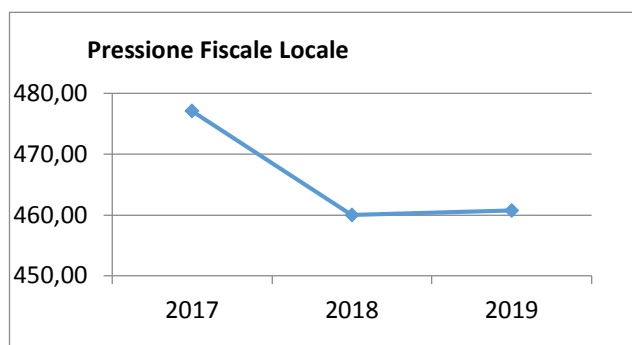
I dati che vengono riportati sono da valutare tenendo conto dell'incertezza normativa che ad oggi sussiste in merito all'eliminazione di importanti segmenti di prelievo immobiliare ed alla relative modalità di compensazione, oltre all'indeterminatezza circa i vincoli di finanza pubblica.

Si dà atto che, l'attività impositiva e la gestione della Tassa sui rifiuti solidi urbani (TARI) è interamente gestite dall'Unione di Comuni di Terre dai Mille Colori in quanto rientra nelle funzioni fondamentali ad essa trasferite.

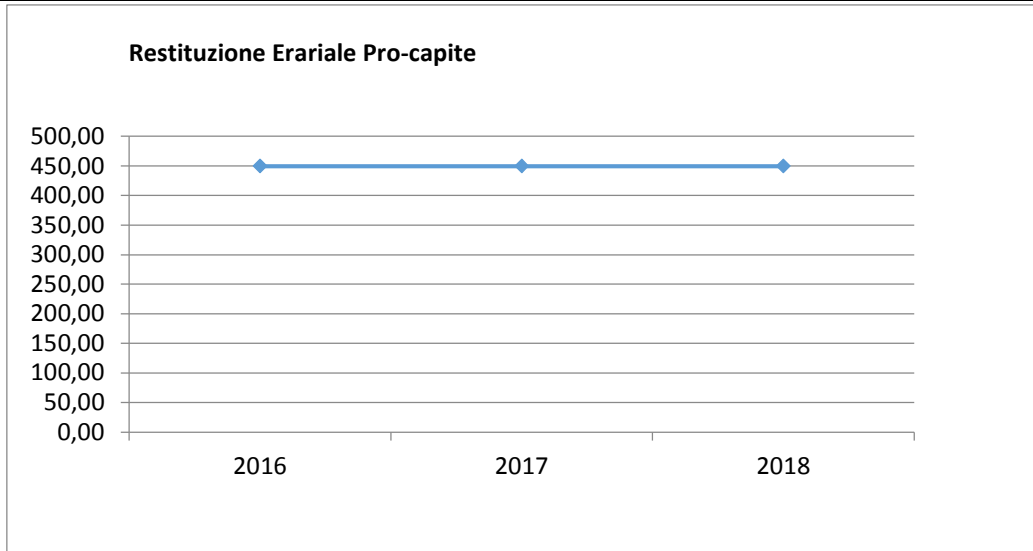


| <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> |
|------------------|------------------|------------------|
|                  |                  |                  |

| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u><br><u>N.Abitanti</u> | € 477,09 | € 460,02 | € 460,76 |
|--|----------|----------|----------|
|--|----------|----------|----------|



| <b>Pressione tributaria pro-capite</b>         | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u><br><u>N.Abitanti</u> | € 449,84         | € 449,84         | € 449,84         |



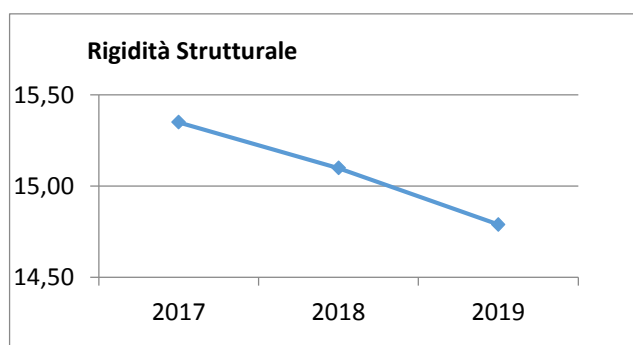
## ***Rigidità del bilancio***

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

I dati sotto riportati sono da valutare tenendo conto che nell'aderire all'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori si è reso necessario trasferire le risorse umane e strumentali necessarie all'esercizio delle funzioni ad essa attribuite, pertanto il personale dipendente del Comune di Osasio (al 31/12/2014 n. 4 unità di cui n. 2 part-time) è stato trasferito all'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori con decorrenza primo gennaio 2015 per n. 3 unità, mentre n. 1 unità è rimasta in capo al Comune di Osasio.

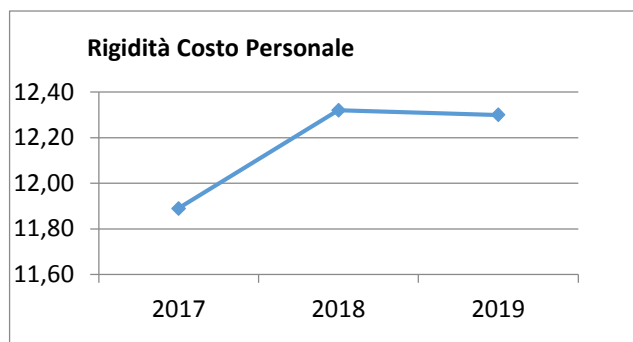
I dati che emergono vanno integrati con la lettura del D.U.P. predisposto dall'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori.

| <b>Rigidità strutturale</b>  | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 15,35 %          | 15,10 %          | 14,79 %          |

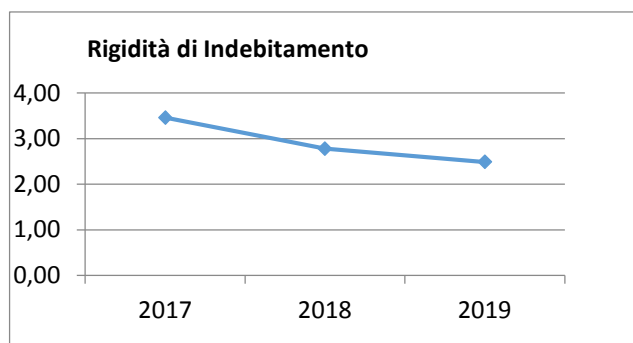


## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| <b>Rigidità costo personale</b>                   | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 11,89 %          | 12,32 %          | 12,30 %          |



| <b>Rigidità indebitamento</b>                                | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 3,46 %           | 2,78 %           | 2,49 %           |



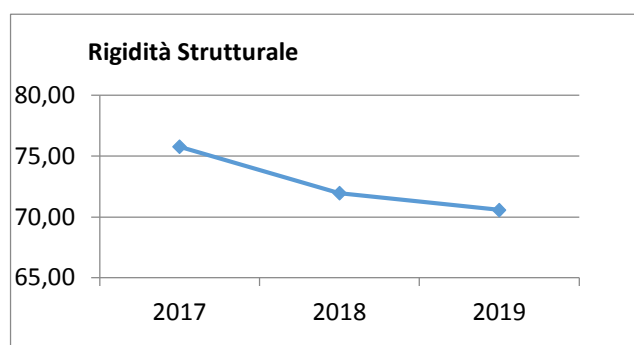
## *Grado di rigidità pro-capite*

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

I dati sotto riportati sono da valutare tenendo conto che nell'aderire all'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori si è reso necessario trasferire le risorse umane e strumentali necessarie all'esercizio delle funzioni ad essa attribuite, pertanto il personale dipendente del Comune di Osasio (al 31/12/2014 n. 4 unità di cui n. 2 part-time) è stato trasferito all'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori con decorrenza primo gennaio 2015 per n. 3 unità, mentre n. 1 unità è rimasta in capo al Comune di Osasio.

I dati che emergono vanno integrati con la lettura del D.U.P. predisposto dall'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori.

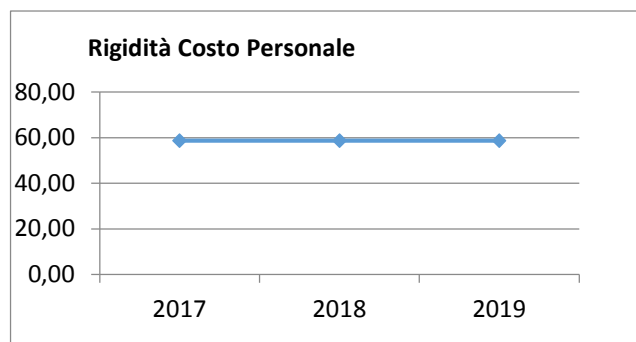
| <b>Rigidità strutturale pro-capite</b>                                   | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u><br><u>N.Abitanti</u> | 75,77 €          | 71,95 €          | 70,57 €          |



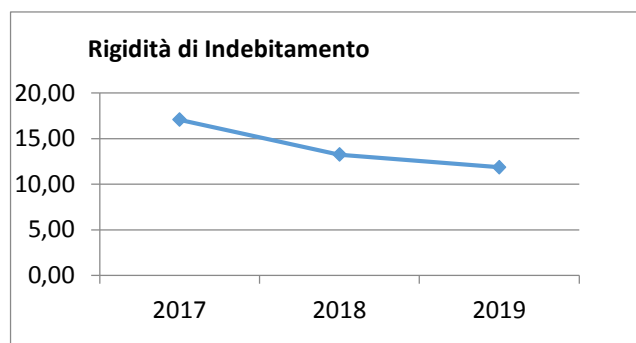


**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>  | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>N.abitanti</u> | 58,70 €          | 58,70 €          | 58,70 €          |



| <b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>               | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u><br><u>N.abitanti</u> | 17,07 €          | 13,26 €          | 11,88 €          |

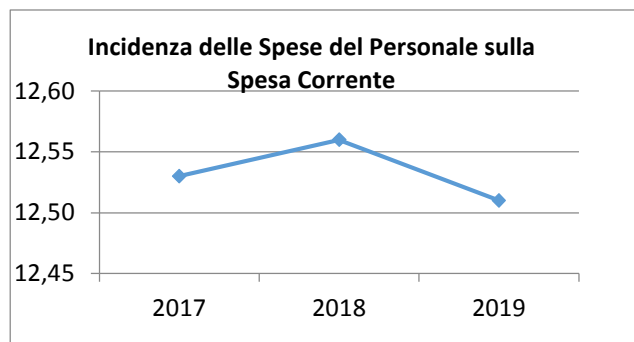


## Costo del Personale

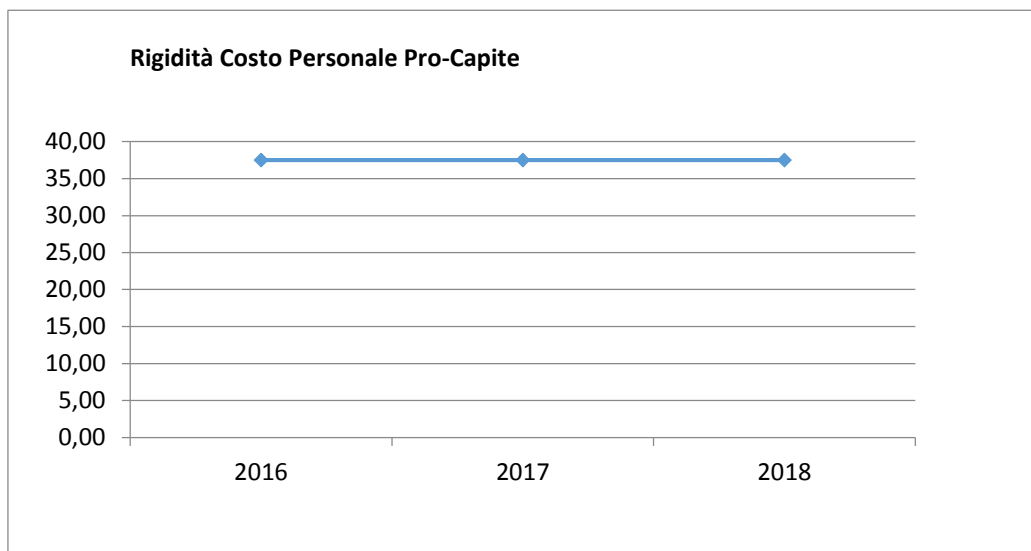
L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per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

I dati sono stati elaborati tenendo conto di tutti e tre gli indici di riferimento sopra richiamati, ma devono essere considerati nel loro complesso, con gli stessi dati riportati nel DUP dell'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori in quanto il personale dipendente è stato trasferito ad essa con decorrenza 1° gennaio 2015,

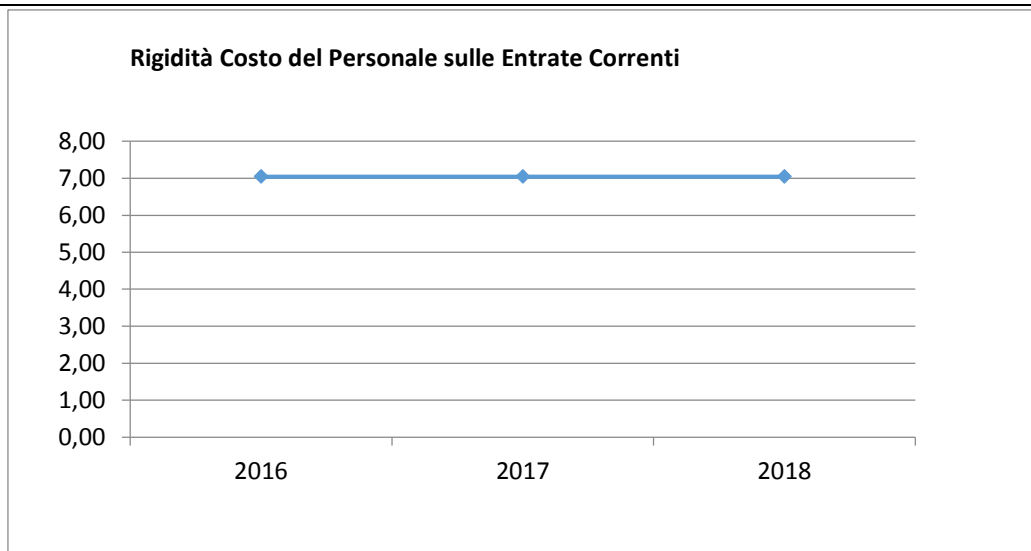
| <b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b> | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>Spese correnti</u>    | 12,53 %          | 12,56 %          | 12,51 %          |



| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>  | <b>Anno 2016</b> | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>N abitanti</u> | 37,53 €          | 37,53 €          | 37,53 €          |



| <b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b> | <b>Anno 2016</b> | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spesa personale</u><br><u>Entrate correnti</u>   | 7,05 %           | 7,05 %           | 7,05 %           |



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

1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

La maggior parte dei servizi pubblici gestiti dal Comune sono stati trasferiti all'Unione Terre Mille Colori a far data dal 1° gennaio 2015. La gestione degli stessi non ha subito variazioni. In capo al Comune è rimasta esclusivamente la gestione degli impianti sportivi che è stata affidata, tramite apposita gara, ad un privato. Il servizio bibliotecario è gestito in economia

Tabella Servizi a Domanda Individuale

| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>  | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> |
|---|------------------|------------------|
| Spese personale<br>N abitanti   | 58,70 €          | 58,70 €          |
| <p>The graph shows the rigidity of personnel costs per capita. The y-axis ranges from 0.00 to 80.00 in increments of 20.00. The x-axis shows the years 2017, 2018, and 2019. A horizontal blue line with diamond markers is plotted at the 60.00 level for all three years.</p> | SI'              |                  |

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

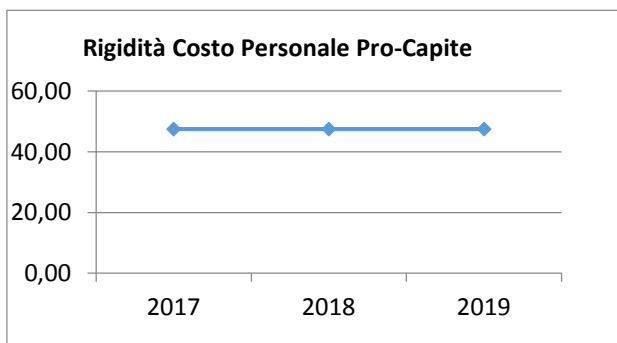


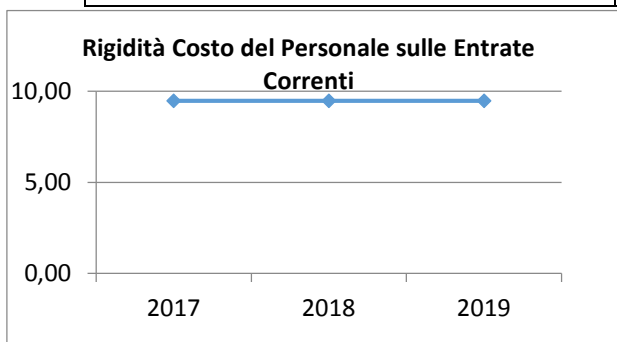
Tabella Servizi Produttivi

| <b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b> | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Spesa personale<br>Entrate correnti                 | 11,89 %          | 12,32 %          | 12,30 %          |

**Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti**

| Anno | Rigidità Costo del Personale sulle Entrate Correnti (%) |
|------|---|
| 2017 | 11,89   |
| 2018 | 12,32   |
| 2019 | 12,30   |



- 2) I dati inseriti nelle tabelle soprariportate devono essere letti nel suo complesso con i dati inseriti nelle stesse tabelle nel Documento di Programmazione dell'Unione Terre dai Mille colori
- 3) La manovra tariffaria sarà definita con appositi provvedimenti, in fase di approvazione del Bilancio di Previsione, nei principi dell'efficacia, efficienza ed economicità dei servizi stessi. Ad ogni servizio la copertura finanziaria, verrà data in gran parte, se non per la quasi totalità, con la contribuzione degli utenti.

## *Propensione agli investimenti*

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IUC – IMU*

*IUC – TASI*

*IUC – TARI*

*Imposta Pubblicità*

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

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

*La gestione del patrimonio*

*Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

*Indebitamento*

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

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

L'Amministrazione Comunale nel suo programma di mandato, ha previsto la realizzazione di un centro polifunzionale.

Nel corso dell'anno 2015, ha dato quindi un incarico ad un Professionista esterno di predisporre un progetto preliminare di tale opera.

Avuto il progetto si è in corso di verifica sulla compatibilità dell'investimento sia per quanto riguarda le disponibilità finanziarie dell'Ente sia per quanto riguarda i vincoli di spesa imposti dalle normative vigenti – sono stati richiesti appositi spazi finanziari a Regione Piemonte -, l'Amministrazione valuterà i tempi ed i modi di realizzazione dell'opera.

Nel corso degli anni relativi al proprio mandato l'Amministrazione, si riserva comunque di realizzare quelle opere che si rendessero necessarie e indispensabili ad adempiere i propri compiti istituzionali.

In ogni caso, saranno comunque e sempre eseguite le manutenzioni straordinarie sugli immobili e sui beni demaniali, necessari a garantire i servizi essenziali alla popolazione locale.

| <b><i>Investimento</i></b> | <b><i>Entrata Specifica</i></b> | <b><i>Anno 2017</i></b> | <b><i>Anno 2018</i></b> | <b><i>Anno 2019</i></b> | <b><i>Anno 2019</i></b> | <b><i>Anno 2020</i></b> | <b><i>Spese</i></b> |
|----------------------------|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
|                            |                                 |                         |                         |                         |                         |                         |                     |

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

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

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

| <i>Articolo</i> | <i>Descrizione</i>   | <i>Impegnato<br/>(Cp + Rs)</i> | <i>Pagato<br/>(Cp + Rs)</i> | <i>Residui da<br/>Riportare</i> |
|-----------------|--|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 6130 / 51 / 1   | Manutenzione immobile sito in Piazza Castello -Avanzo ammi . | 31.986,03                      | 0,00                        | 31.986,03                       |
| 6190 / 2 / 1    | Trasferimento ad Unione di Comuni                            | 28.471,64                      | 23.093,55                   | 5.378,09                        |
|                 | <b>TOTALE:</b>   | <b>60.457,67</b>               | <b>23.093,55</b>            | <b>37.364,12</b>                |

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

## ***Tributi e tariffe dei servizi pubblici***

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione deve essere valutata tenendo conto dell'adesione del Comune di Osasio all'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori.

Vengono pertanto riportate le tariffe in vigore per l'anno 2016

### ***Tariffe Servizi Pubblici***

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

#### ***Fiscalità Locale***

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

***IUC – IMU (Delibera Consiglio Comunale n. 19 del 22 luglio 2015)***

| <b><i>Fattispecie</i></b>   | <b><i>Aliquota %</i></b> |
|---|--------------------------|
| Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9) | 0,4                      |
| Aree edificabili  | 0,95                     |
| Terreni agricoli  | 0,95                     |
| Rimanenti categorie di immobili oggetto di imposizione                      | 0,90                     |
|   |                          |
| Detrazione per abitazione principale  | 200,00                   |

***IUC – TASI***

| <b><i>Fattispecie imponibile</i></b>                | <b><i>Aliquota</i></b> |
|---|------------------------|
| Abitazione principale e immobili ad essa assimilati | 0,20                   |
| Altre categorie di immobili oggetto di imposizione  | 0,10                   |
|   |                        |

Il riparto del tributo TASI è stabilito da Regolamento Comunale nella misura del 70% a carico del possessore e nella misura del 30% a carico dell'utilizzatore.

***IUC- TARI*** – Servizio trasferito all'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori – vedere relativo DUP

***Imposta Pubblicità*** – Si rimanda alla Delibera di Consiglio Comunale n. 57 del 21 novembre 2003.

***Diritti sulle Pubbliche affissioni:*** Si rimanda alla Delibera di Consiglio Comunale n. 57 del 21 novembre 2003.

***TOSAP*** – Si rimanda alla Delibera di Giunta Comunale n. 20 del 29 aprile 2016.



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

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

| <i>Missione</i>  | <i>Programma</i>  |              | <i>Anno 2017</i>  | <i>Anno 2018</i>  | <i>Anno 2019</i>  |                  |
|--|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | 1-Organismi istituzionali   | comp         | 27.290,00         | 27.290,00         | 27.290,00         |                  |
|  |   | cassa        | 35.215,97         |                   |                   |                  |
|  | 2-Segreteria generale   | comp         | 84.700,00         | 83.700,00         | 83.700,00         |                  |
|  |   | cassa        | 110.007,51        |                   |                   |                  |
|  | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp         | 4.250,00          | 4.250,00          | 4.250,00          |                  |
|  |   | cassa        | 4.250,00          |                   |                   |                  |
|  | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | comp         | 4.700,00          | 4.700,00          | 4.700,00          |                  |
|  |   | cassa        | 5.250,00          |                   |                   |                  |
|  | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | 6-Ufficio tecnico   | comp         | 500,00            | 500,00            | 500,00            |                  |
|  |   | cassa        | 500,00            |                   |                   |                  |
|  | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | comp         | 47.750,00         | 47.750,00         | 47.750,00         |                  |
|  |   | cassa        | 66.060,92         |                   |                   |                  |
|  | 8-Statistica e sistemi informativi                                | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | 9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | 10-Risorse umane  | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
| 11-Altri servizi generali                              | comp  | 223.600,00   | 222.600,00        | 222.600,00        |                   |                  |
|  | cassa   | 273.939,46   |                   |                   |                   |                  |
| <b>Totale Missione 1</b>                               |   | <b>comp</b>  | <b>392.790,00</b> | <b>390.790,00</b> | <b>390.790,00</b> |                  |
|  |   | <b>cassa</b> | <b>495.223,86</b> |                   |                   |                  |
| <b>2-Giustizia</b>                                     | 1-Uffici giudiziari   | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | 2-Casa circondariale e altri servizi                              | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | <b>Totale Missione 2</b>  |              | <b>comp</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
|  |   |              | <b>cassa</b>      | <b>0,00</b>       |                   |                  |
| <b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | 1-Polizia locale e amministrativa                                 | comp         | 12.700,00         | 12.700,00         | 12.700,00         |                  |
|  |   | cassa        | 12.700,00         |                   |                   |                  |
|  | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana                           | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | <b>Totale Missione 3</b>  |              | <b>comp</b>       | <b>12.700,00</b>  | <b>12.700,00</b>  | <b>12.700,00</b> |
|  |   |              | <b>cassa</b>      | <b>12.700,00</b>  |                   |                  |
| <b>4-Istruzione e diritto allo</b>                     |   |              |                   |                   |                   |                  |

**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

|   |  |                  |                 |                 |                 |
|---|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>studio</b>   | 1-Istruzione prescolastica   | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria                                   | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | 4-Istruzione universitaria   | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | 5-Istruzione tecnica superiore   | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | 6-Servizi ausiliari all'istruzione   | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | 7-Diritto allo studio  | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | <b>Totale Missione 4</b>   | <b>comp</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
|   |  | <b>cassa</b>     | <b>0,00</b>     |                 |                 |
| <b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>  | 1-Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | 2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | comp             | 650,00          | 650,00          | 650,00          |
|   |  | cassa            | 650,00          |                 |                 |
|   | <b>Totale Missione 5</b>   | <b>comp</b>      | <b>650,00</b>   | <b>650,00</b>   | <b>650,00</b>   |
|   | <b>cassa</b>   | <b>650,00</b>    |                 |                 |                 |
| <b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | 1-Sport e tempo libero   | comp             | 8.700,00        | 8.700,00        | 8.700,00        |
|   |  | cassa            | 12.073,10       |                 |                 |
|   | 2-Giovani  | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | <b>Totale Missione 6</b>   | <b>comp</b>      | <b>8.700,00</b> | <b>8.700,00</b> | <b>8.700,00</b> |
|   | <b>cassa</b>   | <b>12.073,10</b> |                 |                 |                 |
| <b>7-Turismo</b>  | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | <b>Totale Missione 7</b>   | <b>comp</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
|   | <b>cassa</b>   | <b>0,00</b>      |                 |                 |                 |
| <b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 1-Urbanistica e assetto del territorio   | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | 2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | <b>Totale Missione 8</b>   | <b>comp</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |
|   | <b>cassa</b>   | <b>0,00</b>      |                 |                 |                 |
| <b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 1-Difesa del suolo   | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | 2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 0,00            |                 |                 |
|   | 3-Rifiuti  | comp             | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|   |  | cassa            | 384,43          |                 |                 |
|   | 4-Servizio idrico integrato  | comp             | 360,00          | 360,00          | 360,00          |
|   |  | cassa            | 360,00          |                 |                 |

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

|   |   |              |                  |                  |                  |
|---|---|--------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
| <b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>             | <b>Totale Missione 9</b>  | <b>comp</b>  | <b>360,00</b>    | <b>360,00</b>    | <b>360,00</b>    |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>744,43</b>    |                  |                  |
|   |   |              |                  |                  |                  |
|   | 1-Trasporto ferroviario   | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 2-Trasporto pubblico locale   | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 3-Trasporto per vie d'acqua   | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 4-Altre modalità di trasporto   | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 5-Viabilità e infrastrutture stradali                                     | comp         | 12.000,00        | 12.000,00        | 12.000,00        |
|   |   | cassa        | 16.389,97        |                  |                  |
| <b>11-Soccorso civile</b>                               | <b>Totale Missione 10</b>   | <b>comp</b>  | <b>12.000,00</b> | <b>12.000,00</b> | <b>12.000,00</b> |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>16.389,97</b> |                  |                  |
|   |   |              |                  |                  |                  |
|   | 1-Sistema di protezione civile  | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 2-Interventi a seguito di calamità naturali                               | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
| <b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> | <b>Totale Missione 11</b>   | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>      |                  |                  |
|   |   |              |                  |                  |                  |
|   | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 2-Interventi per la disabilità  | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 3-Interventi per gli anziani  | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale               | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 5-Interventi per le famiglie  | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 6-Interventi per il diritto alla casa                                     | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 8-Cooperazione e associazionismo  | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|   |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |
|   | 9-Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | comp         | 2.500,00         | 2.500,00         | 2.500,00         |
|   |   | cassa        | 2.500,00         |                  |                  |
| <b>13-Tutela della salute</b>                           | <b>Totale Missione 12</b>   | <b>comp</b>  | <b>2.500,00</b>  | <b>2.500,00</b>  | <b>2.500,00</b>  |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>2.500,00</b>  |                  |                  |
|   |   |              |                  |                  |                  |

**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

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

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

|   |  |   |                   |                   |                   |          |
|---|--|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| <b>50-Debito pubblico</b>               | 1-Fondo di riserva                           | comp  | 2.500,00          | 2.500,00          | 2.500,00          |          |
|   |  | cassa   | 5.000,00          |                   |                   |          |
|   | 2-Fondo crediti di dubbia<br>esigibilità     | comp  | 4.500,00          | 6.000,00          | 8.000,00          |          |
|   |  | cassa   | 0,00              |                   |                   |          |
|   | 3-Altri fondi                                | comp  | 600,00            | 600,00            | 600,00            |          |
|   |  | cassa   | 0,00              |                   |                   |          |
|   | <b>Totale Missione 20</b>                    | <b>comp</b>   | <b>7.600,00</b>   | <b>9.100,00</b>   | <b>11.100,00</b>  |          |
|   |  | <b>cassa</b>  | <b>5.000,00</b>   |                   |                   |          |
|   |  | 1-Quota interessi ammortamento<br>mutui e prestiti obbligazionari | comp              | 4.600,00          | 4.000,00          | 3.500,00 |
|   |  |   | cassa             | 4.600,00          |                   |          |
| <b>60-Anticipazioni<br/>finanziarie</b> | <b>Totale Missione 50</b>                    | <b>comp</b>   | <b>4.600,00</b>   | <b>4.000,00</b>   | <b>3.500,00</b>   |          |
|   |  | <b>cassa</b>  | <b>4.600,00</b>   |                   |                   |          |
|   | 1-Restituzione anticipazioni di<br>tesoreria | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |          |
|   |  | cassa   | 0,00              |                   |                   |          |
|   | <b>Totale Missione 60</b>                    | <b>comp</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |          |
|   |  | <b>cassa</b>  | <b>0,00</b>       |                   |                   |          |
|   | <b>TOTALE MISSIONI</b>                       | <b>comp</b>   | <b>441.900,00</b> | <b>440.800,00</b> | <b>442.300,00</b> |          |
|   |  | <b>cassa</b>  | <b>549.881,36</b> |                   |                   |          |

I dati soprariportati per gli anni 2016 e 2017 sono stati desunti dal bilancio pluriennale 2015-2017, allegato del Bilancio di Previsione esercizio finanziario 2015, e per l'anno 2018 sono stati riproposti gli stessi dati relativi all' anno 2017, non avendo allo stato attuale riferimenti attendibili diversi. Gli stessi verranno aggiornati in corso di approvazione del Bilancio esercizio finanziario 2016.

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

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

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

## La gestione del patrimonio

Richiamata la Delibera di Consiglio Comunale n. 38 del 22 dicembre 2014 con la quale di deliberava :

“Il Consiglio Comunale  
omissis

### DELIBERA

- prendere e dare atto che non esistono, ai sensi e per gli effetti dei commi 1 e 2 dell'art. 58 del D.L. n. 112/2008, immobili di proprietà comunale (non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali) suscettibili di valorizzazione e/o alienazione per il triennio 2015-2017 e ciò ai fini del “Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari” e che pertanto tale Piano è negativo;”

Si dà atto che è intenzione dell'Amministrazione procedere ad una nuova verifica delle proprietà dell'Ente ed eventualmente individuare beni suscettibili di valorizzazione e/o alienazione, qui di seguito si riporta la tabella relativa allo stato patrimoniale dell'Ente, allegata al rendiconto dell'esercizio finanziario 2015:

Comune di Osasio

Conto del Patrimonio anno 2015

Pag. 1

|  | IMPORTI PARZIALI | CONSISTENZA INIZIALE | VARIAZIONI DA    |             | VARIAZIONI DA CAUSE |             | ALTRE            | CONSISTENZA FINALE  |
|--|------------------|----------------------|------------------|-------------|---------------------|-------------|------------------|---------------------|
|  |                  |                      | CFINANZIARIO     |             | +                   | -           |                  |                     |
| <b>ATTIVO</b>  |                  |                      |                  |             |                     |             |                  |                     |
| A) IMMOBILIZZAZIONI  |                  |                      |                  |             |                     |             |                  |                     |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI  |                  |                      |                  |             |                     |             |                  |                     |
| 1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)                  | 41.172,60        | 41.172,60            | 10.685,81        | 0,00        |                     |             | 0,00             | 51.858,41           |
| <b>Totale</b>  | 41.172,60        | 41.172,60            | 10.685,81        | 0,00        | 0,00                |             | 0,00             | 51.858,41           |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI   |                  |                      |                  |             |                     |             |                  |                     |
| 1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)                                   | 1.019.290,60     | 916.415,06           | 3.706,08         | 0,00        |                     |             | 18.402,42        | 901.718,72          |
| 2) Terreni (patrimonio indisponibile)  | 102.875,54       | 21.195,22            | 0,00             | 0,00        | 18.402,42           |             |                  | 121.277,96          |
| 3) Terreni (patrimonio disponibile)  | 21.195,22        | 57.232,50            | 0,00             | 0,00        |                     |             |                  | 21.195,22           |
| 4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)            | 57.232,50        | 617.045,58           | 0,00             | 0,00        |                     |             | 19.082,98        | 57.232,50           |
| 5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)              | 692.573,74       | 418.588,49           | 19.503,77        | 0,00        | 19.082,98           |             | 12.557,65        | 617.466,37          |
| 6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)              | 75.528,16        | 27.954,84            | 0,00             | 0,00        | 12.557,65           |             | 1.926,33         | 94.611,44           |
| 7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)               | 461.390,73       | 12.842,17            | 0,00             | 0,00        | 1.926,33            |             | 286,19           | 55.359,89           |
| 8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)                            | 42.802,24        | 1.430,96             | 0,00             | 0,00        | 286,19              |             | 0,00             | 17.039,00           |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)                      | 27.954,84        | 1.790,60             | 300,00           | 0,00        | 268,59              |             | 268,59           | 1.144,77            |
| 10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 151,34           | 17,10                | 0,00             | 0,00        | 0,00                |             | 0,00             | 3.216,33            |
| 11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)   | 0,00             | 0,00                 | 0,00             | 0,00        | 0,00                |             | 0,00             | 0,00                |
| 12) Diritti reali su beni di terzi   | 0,00             | 0,00                 | 0,00             | 0,00        | 0,00                |             | 0,00             | 0,00                |
| 13) Immobilizzazioni in corso  | 222.403,39       | 222.403,39           | 0,00             | 0,00        |                     |             | 268,59           | 222.403,39          |
| <b>Totale</b>  | 222.403,39       | 2.268.961,07         | 23.509,85        | 0,00        | 0,00                |             | 52.524,16        | 2.239.946,76        |
| III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE  |                  |                      |                  |             |                     |             |                  |                     |
| 1) Partecipazioni in:  |                  |                      |                  |             |                     |             |                  |                     |
| a) imprese controllate   | 0,00             | 0,00                 | 0,00             | 0,00        |                     |             |                  | 0,00                |
| b) imprese collegate   | 0,00             | 0,00                 | 0,00             | 0,00        |                     |             |                  | 0,00                |
| c) altre imprese   | 0,00             | 0,00                 | 0,00             | 0,00        |                     |             |                  | 0,00                |
| 2) Crediti verso:  |                  |                      |                  |             |                     |             |                  |                     |
| a) imprese controllate   | 0,00             | 0,00                 | 0,00             | 0,00        |                     |             |                  | 0,00                |
| b) imprese collegate   | 0,00             | 0,00                 | 0,00             | 0,00        |                     |             |                  | 0,00                |
| c) altre imprese   | 0,00             | 0,00                 | 0,00             | 0,00        |                     |             |                  | 0,00                |
| 3) Titoli (investimenti a medio lungo termine)   | 0,00             | 0,00                 | 0,00             | 0,00        |                     |             |                  | 0,00                |
| 4) Crediti di dubbia esigibilità   | 0,00             | 0,00                 | 0,00             | 0,00        |                     |             |                  | 0,00                |
| 5) Crediti per depositi cauzionali   | 0,00             | 0,00                 | 0,00             | 0,00        |                     |             |                  | 0,00                |
| <b>Totale</b>  | 0,00             | 0,00                 | 0,00             | 0,00        | 0,00                |             | 0,00             | 0,00                |
| <b>TOTALE IMMOBILIZZAZIONI</b>   |                  | <b>2.310.133,67</b>  | <b>34.195,66</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>52.524,16</b> | <b>2.291.805,17</b> |

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

ENTRATE

|  |                                 | PREVISIONI DEFINITIVE<br>DELL'ANNO PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI RIFERISCE IL<br>BILANCIO |                         |                              |                              |
|--|---------------------------------|---|-------------------------|------------------------------|------------------------------|
|  |                                 |   | PREVISIONI<br>ANNO 2017 | PREVISIONI<br>DELL'ANNO 2018 | PREVISIONI<br>DELL'ANNO 2019 |
| <b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>  | previsioni di competenza        | 3.042,90  | 0,00                    | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>   | previsioni di competenza        | 31.986,03   | 0,00                    | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>Utilizzo avanzo di Amministrazione</b>  | previsioni di competenza        | 14.000,00   | 0,00                    | 0,00                         | 0,00                         |
| - di cui avanzo utilizzato anticipatamente   | <i>previsioni di competenza</i> | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>             |                              |                              |
| - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni | <i>previsioni di competenza</i> | <i>0,00</i>   | <i>0,00</i>             | <i>0,00</i>                  | <i>0,00</i>                  |
| <b>Fondo di Cassa all'1/1/2017</b>   | previsioni di cassa             | 206.975,65  | 276.429,81              |                              |                              |



## ENTRATE

| TITOLO<br>TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE  | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINE DELL'ESERCIZIO<br>PRECEDENTE QUELLO CUI<br>SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                 | PREVISIONI DEFINITIVE<br>DELL'ANNO PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI RIFERISCE IL<br>BILANCIO | PREVISIONI        | PREVISIONI        | PREVISIONI        |
|---------------------|--|--|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
|                     |  |  |                                 |   | ANNO 2017         | DELL'ANNO 2018    | DELL'ANNO 2019    |
| <b>TITOLO 1 :</b>   | <b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                   |  |                                 |   |                   |                   |                   |
| 10101               | Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati   | 9.880,53   | previsione di competenza        | 242.370,00  | 236.620,00        | 224.620,00        | 224.620,00        |
|                     |  |  | previsione di cassa             | 264.127,35  | 246.500,53        |                   |                   |
| 10301               | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali                               | 13.537,25  | previsione di competenza        | 163.500,00  | 159.205,00        | 159.205,00        | 159.205,00        |
|                     |  |  | previsione di cassa             | 167.887,09  | 172.742,25        |                   |                   |
| <b>10000</b>        | <b>Totale TITOLO 1 : Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b> | <b>23.417,78</b>   | <b>previsione di competenza</b> | <b>405.870,00</b>   | <b>395.825,00</b> | <b>383.825,00</b> | <b>383.825,00</b> |
|                     |  |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>432.014,44</b>   | <b>419.242,78</b> |                   |                   |

Comune di Osasio

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2017)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

ENTRATE

| TITOLO<br>TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE  | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINE DELL'ESERCIZIO<br>PRECEDENTE QUELLO CUI<br>SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                 | PREVISIONI DEFINITIVE<br>DELL'ANNO PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI RIFERISCE IL<br>BILANCIO | PREVISIONI       | PREVISIONI       | PREVISIONI       |
|---------------------|--|--|---------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|
|                     |  |  |                                 |   | ANNO 2017        | DELL'ANNO 2018   | DELL'ANNO 2019   |
| <b>TITOLO 2 :</b>   | <b>Trasferimenti correnti</b>                                      |  |                                 |   |                  |                  |                  |
| 20101               | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 3.960,16   | previsione di competenza        | 25.000,00   | 15.500,00        | 15.500,00        | 15.500,00        |
|                     |  |  | previsione di cassa             | 27.041,89   | 19.460,16        |                  |                  |
| <b>20000</b>        | <b>Totale TITOLO 2 : Trasferimenti correnti</b>                    | <b>3.960,16</b>  | <b>previsione di competenza</b> | <b>25.000,00</b>  | <b>15.500,00</b> | <b>15.500,00</b> | <b>15.500,00</b> |
|                     |  |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>27.041,89</b>  | <b>19.460,16</b> |                  |                  |

Comune di Osasio

BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2017)

Allegato n.9 - Bilancio di previsione

ENTRATE

| TITOLO<br>TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE  | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINE DELL'ESERCIZIO<br>PRECEDENTE QUELLO CUI<br>SI RIFERISCE IL BILANCIO |   | PREVISIONI DEFINITIVE<br>DELL'ANNO PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI RIFERISCE IL<br>BILANCIO | PREVISIONI                     | PREVISIONI       | PREVISIONI       |
|---------------------|--|--|---|---|--------------------------------|------------------|------------------|
|                     |  |  |   |   | ANNO 2017                      | DELL'ANNO 2018   | DELL'ANNO 2019   |
| <b>TITOLO 3 :</b>   | <b>Entrate extratributarie</b>   |  |   |   |                                |                  |                  |
| 30100               | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 10.463,44  | previsione di competenza<br>previsione di cassa         | 45.725,00<br>51.427,50  | 36.425,00<br>46.888,44         | 36.425,00        | 36.425,00        |
| 30200               | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 0,00   | previsione di competenza<br>previsione di cassa         | 0,00<br>0,00  | 7.000,00<br>7.000,00           | 7.000,00         | 7.000,00         |
| 30300               | Tipologia 300: Interessi attivi  | 0,00   | previsione di competenza<br>previsione di cassa         | 50,00<br>50,00  | 50,00<br>50,00                 | 50,00            | 50,00            |
| 30400               | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale  | 0,00   | previsione di competenza<br>previsione di cassa         | 100,00<br>100,00  | 100,00<br>100,00               | 100,00           | 100,00           |
| 30500               | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti   | 1.000,00   | previsione di competenza<br>previsione di cassa         | 14.500,00<br>18.736,65  | 10.500,00<br>11.500,00         | 6.400,00         | 7.100,00         |
| <b>30000</b>        | <b>Totale TITOLO 3 : Entrate extratributarie</b>   | <b>11.463,44</b>   | <b>previsione di competenza<br/>previsione di cassa</b> | <b>60.375,00<br/>70.314,15</b>  | <b>54.075,00<br/>65.538,44</b> | <b>49.975,00</b> | <b>50.675,00</b> |

## ENTRATE

| TITOLO<br>TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINE DELL'ESERCIZIO<br>PRECEDENTE QUELLO CUI<br>SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                 | PREVISIONI DEFINITIVE<br>DELL'ANNO PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI RIFERISCE IL<br>BILANCIO | PREVISIONI       | PREVISIONI       | PREVISIONI       |
|---------------------|---|--|---------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|
|                     |   |  |                                 |   | ANNO 2017        | DELL'ANNO 2018   | DELL'ANNO 2019   |
| <b>TITOLO 4 :</b>   | <b>Entrate in conto capitale</b>                                      |  |                                 |   |                  |                  |                  |
| 40400               | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00   | previsione di competenza        | 3.500,00  | 5.000,00         | 5.000,00         | 5.000,00         |
|                     |   |  | previsione di cassa             | 3.500,00  | 5.000,00         |                  |                  |
| 40500               | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale                        | 0,00   | previsione di competenza        | 45.000,00   | 7.500,00         | 7.500,00         | 7.500,00         |
|                     |   |  | previsione di cassa             | 45.000,00   | 7.500,00         |                  |                  |
| <b>40000</b>        | <b>Totale TITOLO 4 : Entrate in conto capitale</b>                    | <b>0,00</b>  | <b>previsione di competenza</b> | <b>48.500,00</b>  | <b>12.500,00</b> | <b>12.500,00</b> | <b>12.500,00</b> |
|                     |   |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>48.500,00</b>  | <b>12.500,00</b> |                  |                  |

ENTRATE

| TITOLO<br>TIPOLOGIA  | DENOMINAZIONE   | RESIDUI PRESUNTI AL<br>TERMINE DELL'ESERCIZIO<br>PRECEDENTE QUELLO CUI<br>SI RIFERISCE IL BILANCIO |                                 | PREVISIONI DEFINITIVE<br>DELL'ANNO PRECEDENTE<br>QUELLO CUI SI RIFERISCE IL<br>BILANCIO | PREVISIONI        | PREVISIONI        | PREVISIONI        |
|--|---|--|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
|  |   |  |                                 |   | ANNO 2017         | DELL'ANNO 2018    | DELL'ANNO 2019    |
| <b>TITOLO 7 :           Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b> |   |  |                                 |   |                   |                   |                   |
| 70100  | Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere           | 0,00   | previsione di competenza        | 150.000,00  | 120.000,00        | 120.000,00        | 120.000,00        |
|  |   |  | previsione di cassa             | 150.000,00  | 120.000,00        |                   |                   |
| <b>70000</b>   | <b>Totale TITOLO 7 : Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b> | <b>0,00</b>  | <b>previsione di competenza</b> | <b>150.000,00</b>   | <b>120.000,00</b> | <b>120.000,00</b> | <b>120.000,00</b> |
|  |   |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>150.000,00</b>   | <b>120.000,00</b> |                   |                   |



## *Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale*

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

(la tabella potrà essere completata in corso di approvazione del DUP anche nella parte operativa, in sede di approvazione dello schema di bilancio 2017-2019, del piano delle alienazioni e dell'eventuale programma delle opere pubbliche )

| <b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b> |   |                  |                  |                  |
|--|---|------------------|------------------|------------------|
| <b>Cod</b>   | <b>Descrizione Entrata Specifica</b>                          | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> |
| <b>1</b>   | <b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|  | - Stato :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Regione :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Provincia :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Unione Europea :  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - C.d.S. :  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Altre entrate / Entrate proprie :                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>2</b>   | <b>Avanzi di bilancio :</b>                                   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>3</b>   | <b>Entrate proprie :</b>                                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|  | - OO.UU. :  | 7.500,00         | 7.500,00         | 7.500,00         |
|  | - Concessione Cimiteriali                                     | 5.000,00         | 5.000,00         | 5.000,00         |
|  | - Alienazioni :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Altre :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Riscossioni :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>4</b>   | <b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|  | - Stato :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Regione :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Provincia :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Unione Europea :  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - C.d.S. :  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Altre entrate / Entrate proprie :                           | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>5</b>   | <b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>                   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>6</b>   | <b>Mutui passivi :</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>7</b>   | <b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

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

## *Indebitamento*

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

|                                       | <b>2014</b>       | <b>2015</b>       | <b>2016</b>      | <b>2017</b>      | <b>2018</b>      | <b>2019</b>      |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Residuo Debito (+)                    | 145413,81         | 126.093,87        | 105.093,87       | 94.741,33        | 83.331,81        | 75.634,12        |
| Nuovi Prestiti (+)                    |                   |                   |                  |                  |                  |                  |
| Prestiti rimborsati (-)               | 19.319,94         | 20.462,49         | 10.890,05        | 11.409,52        | 7.697,69         | 8.065,84         |
| Estinzioni anticipate (-)             |                   |                   |                  |                  |                  |                  |
| Altre variazioni +/- (da specificare) |                   |                   |                  |                  |                  |                  |
| <b>Totale fine anno</b>               | <b>126.093,87</b> | <b>105.631,38</b> | <b>94.741,33</b> | <b>83.331,81</b> | <b>75.634,12</b> | <b>67.568,28</b> |
| Nr. Abitanti al 31/12                 | 942               | 939               |                  |                  |                  |                  |
| <b>Debito medio x abitante</b>        | <b>133,85</b>     | <b>112,5</b>      |                  |                  |                  |                  |

|                         | <b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b> |                  |                  |                  |                  |                  |
|-------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                         | <b>2014</b>  | <b>2015</b>      | <b>2016</b>      | <b>2017</b>      | <b>2018</b>      | <b>2019</b>      |
| Oneri finanziari        | 7.801,24   | 5.875,37         | 5.000,00         | 4.600,00         | 4.000,00         | 3.500,00         |
| Quota capitale          | 19.319,94  | 20.462,49        | 11.450,00        | 11.500,00        | 8.500,00         | 7.700,00         |
| <b>Totale fine anno</b> | <b>27.121,18</b>   | <b>26.337,86</b> | <b>16.450,00</b> | <b>16.100,00</b> | <b>12.500,00</b> | <b>11.200,00</b> |

|  | <b><i>Tasso medio indebitamento</i></b> |              |             |              |              |              |
|--|---|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
|  | <b>2014</b>                             | <b>2015</b>  | <b>2016</b> | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  | <b>2019</b>  |
| Indebitamento inizio esercizio                           | 145.413,81                              | 126.093,87   | 105.093,87  | 94.741,33    | 83.331,81    | 75.634,12    |
| Oneri finanziari   | 7.801,24                                | 5.875,37     | 5.000,00    | 4.600,00     | 4.000,00     | 3.500,00     |
| <b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b> | <b>0,053</b>                            | <b>0,046</b> | <b>0,04</b> | <b>0,042</b> | <b>0,036</b> | <b>0,039</b> |

|                       | <b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b> |             |             |             |             |             |
|-----------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                       | <b>2014</b>   | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
| Interessi passivi     | 7.801,24  | 5.875,37    | 5.000,00    | 4.600,00    | 4.000,00    | 3.500,00    |
| Entrate correnti      | 622.845,59  | 476.194,72  | 491.245,00  | 465.400,00  | 449.300,00  | 450.000,00  |
| % su entrate correnti | 1,25 %  | 1,23 %      | 1,02 %      | 0,99 %      | 0,89 %      | 0,78 %      |
| Limite art. 204 TUEL  | 8,00 %  | 8,00 %      | 8,00 %      | 8,00 %      | 8,00 %      | 8,00 %      |



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

| <b><i>Equilibrio Economico-Finanziario</i></b>   |     | <b><i>Anno 2017</i></b>        | <b><i>Anno 2018</i></b>        | <b><i>Anno 2019</i></b>        |
|--|-----|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio   |     | 276.429,81                     |                                |                                |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti   | (+) | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                           |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente   | (-) | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                           |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) | 465.400,00<br>0,00             | 449.300,00<br>0,00             | 450.000,00<br>0,00             |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche  | (+) | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                           |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti<br><i>di cui:</i><br>- fondo pluriennale vincolato<br>- fondo crediti di dubbia esigibilità  | (-) | 441.900,00<br>0,00<br>4.500,00 | 440.800,00<br>0,00<br>6.000,00 | 442.300,00<br>0,00<br>8.000,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale   | (-) | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                           |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>   | (-) | 11.500,00<br>0,00              | 8.500,00<br>0,00               | 7.700,00<br>0,00               |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>  |     | <b>12.000,00</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    |
| <b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b> |     |                                |                                |                                |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00                   |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>   | (+) | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00                   | 0,00<br>0,00                   |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili   | (-) | 12.000,00                      | 0,00                           | 0,00                           |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti  | (+) | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                           |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b><br><b>O=G+H+I-L+M</b>  |     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                    |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per  | (+) | 0,00                           | 0,00                           | 0,00                           |

**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

|   |     |                   |                   |                   |
|---|-----|-------------------|-------------------|-------------------|
| spese di investimento   |     |                   |                   |                   |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale   | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00  | (+) | 12.500,00         | 12.500,00         | 12.500,00         |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili           | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine  | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine  | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria   | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili    | (+) | 12.000,00         | 0,00              | 0,00              |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti   | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa  | (-) | 24.500,00<br>0,00 | 12.500,00<br>0,00 | 12.500,00<br>0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie   | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale  | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b><br><b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>   |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine  | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine  | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria   | (+) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine  | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine  | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie   | (-) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

|                                |  |             |             |             |
|--------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>       |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b> |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

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

| <b>Quadratura Cassa</b>      |          |                   |
|------------------------------|----------|-------------------|
| Fondo di Cassa<br>01/01/2016 | (+)      | 276.429,81        |
| Entrata                      | (+)      | 699.145,23        |
| Spesa                        | (-)      | 828.095,09        |
| <b>Differenza</b>            | <b>=</b> | <b>147.479,95</b> |

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

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2017 - 2019**

**DUP: Sezione Operativa (SeO)**

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

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

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

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

## *Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica*

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

### CONSORZI

| <i>Nome</i>     | <i>Attività</i>                     | <i>%</i>    |
|-----------------|-------------------------------------|-------------|
| <b>COVAR 14</b> | <b>Servizio di raccolta rifiuti</b> | <b>0,2</b>  |
| <b>CISA 31</b>  | <b>Socio Assistenziale</b>          | <b>1,74</b> |

### AZIENDE

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
|             |                 |          |
|             |                 |          |

### ISTITUZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
|             |                 |          |
|             |                 |          |

### SOCIETA' DI CAPITALI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i>        | <i>%</i>       |
|-------------|------------------------|----------------|
| <b>SMAT</b> | <b>Servizio idrico</b> | <b>0,00002</b> |
|             |                        |                |

### CONCESSIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
|             |                 |          |
|             |                 |          |

### UNIONI

| <i>Nome</i>                   | <i>Attività</i>                     | <i>%</i> |
|-------------------------------|-------------------------------------|----------|
| <b>Terre dai Mille Colori</b> | <b>Gestione associata di Comuni</b> |          |
|                               |                                     |          |

### CONVENZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
|             |                 |          |
|             |                 |          |

### ASSOCIAZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
|             |                 |          |
|             |                 |          |

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

|  |                              |                        |  |
|--|------------------------------|------------------------|--|
| <b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 4,46</b>   |                              |                        |  |
| <b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>   |                              |                        |  |
| * Laghi n° _____   | * Fiumi e Torrenti n°2 _____ |                        |  |
| <b>1.2.3 – STRADE</b>  |                              |                        |  |
| * Statali Km. 6 _____  | * Provinciali Km. 6 _____    | * Comunali Km. 6 _____ |  |
| * Vicinali Km. _____   | * Autostrade Km. _____       |                        |  |
| <b>1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>   |                              |                        |  |
| <i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>   |                              |                        |  |
|  | <b>SI</b>                    | <b>NO</b>              |  |
| * Piano reg. adottato  | –                            | –                      | Delibera di °Consiglio Comunale n. 18 del 22 luglio 2015 |
| * Piano reg. approvato   | X                            | –                      | _____  |
| * Progr. di fabbricazione  | –                            | –                      | _____  |
| * Piano edilizia economica e popolare  | –                            | –                      | _____  |
| <b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>   |                              |                        |  |
|  | <b>SI</b>                    | <b>NO</b>              |  |
| * Industriali  | –                            | X                      | _____  |
| * Artigianali  | –                            | X                      | _____  |
| * Commerciali  | –                            | X                      | _____  |
| * Altri strumenti (specificare)  |                              |                        | _____  |
| _____  |                              |                        | _____  |
| Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000)      si _      no X |                              |                        |  |
| se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____  |                              |                        |  |
|  |                              | AREA INTERESSATA       | AREA DISPONIBILE   |
| <b>P.E.E.P</b>   | _____                        | _____                  | _____  |
| <b>P.I.P</b>   | _____                        | _____                  | _____  |

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

| <i>TITOLO</i> | <i>DENOMINAZIONE</i>  | <i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> |                                 | <i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | <i>Anno 2017</i>  | <i>Anno 2018</i>  | <i>Anno 2019</i>  |
|---------------|---|--|---------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                    |  | previsione di competenza        | 3.042,90   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale           |  | previsione di competenza        | 31.986,03  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|               | Utilizzo avanzo di Amministrazione                                |  | previsione di competenza        | 14.000,00  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|               | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente              |  | previsione di competenza        | 0,00   | 0,00              |                   |                   |
|               | Fondo di Cassa all'1/1/2017                                       |  | previsione di cassa             | 206.975,65   | 276.429,81        |                   |                   |
| TITOLO 1 :    | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 23.417,78  | previsione di competenza        | 405.870,00   | 395.825,00        | 383.825,00        | 383.825,00        |
| TITOLO 2 :    | Trasferimenti correnti  | 3.960,16   | previsione di cassa             | 432.014,44   | 419.242,78        |                   |                   |
| TITOLO 3 :    | Entrate extratributarie   | 11.463,44  | previsione di competenza        | 25.000,00  | 15.500,00         | 15.500,00         | 15.500,00         |
| TITOLO 4 :    | Entrate in conto capitale   | 0,00   | previsione di cassa             | 27.041,89  | 19.460,16         |                   |                   |
| TITOLO 6 :    | Accensione prestiti   | 0,00   | previsione di competenza        | 60.375,00  | 54.075,00         | 49.975,00         | 50.675,00         |
| TITOLO 7 :    | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 0,00   | previsione di cassa             | 70.314,15  | 65.538,44         |                   |                   |
| TITOLO 9 :    | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 5.903,85   | previsione di competenza        | 48.500,00  | 12.500,00         | 12.500,00         | 12.500,00         |
|               |   |  | previsione di cassa             | 48.500,00  | 12.500,00         |                   |                   |
|               |   |  | previsione di competenza        | 0,00   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|               |   |  | previsione di cassa             | 0,00   | 0,00              |                   |                   |
|               |   |  | previsione di competenza        | 150.000,00   | 120.000,00        | 120.000,00        | 120.000,00        |
|               |   |  | previsione di cassa             | 150.000,00   | 120.000,00        |                   |                   |
|               |   |  | previsione di competenza        | 141.750,00   | 56.500,00         | 56.500,00         | 56.500,00         |
|               |   |  | previsione di cassa             | 147.153,85   | 62.403,85         |                   |                   |
|               | <b>TOTALE TITOLI</b>  | <b>44.745,23</b>   | <b>previsione di competenza</b> | <b>831.495,00</b>  | <b>654.400,00</b> | <b>638.300,00</b> | <b>639.000,00</b> |
|               |   |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>875.024,33</b>  | <b>699.145,23</b> |                   |                   |
|               | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                                    | <b>44.745,23</b>   | <b>previsione di competenza</b> | <b>880.523,93</b>  | <b>654.400,00</b> | <b>638.300,00</b> | <b>639.000,00</b> |
|               |   |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>1.081.999,98</b>  | <b>975.575,04</b> |                   |                   |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

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

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

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

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*



## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

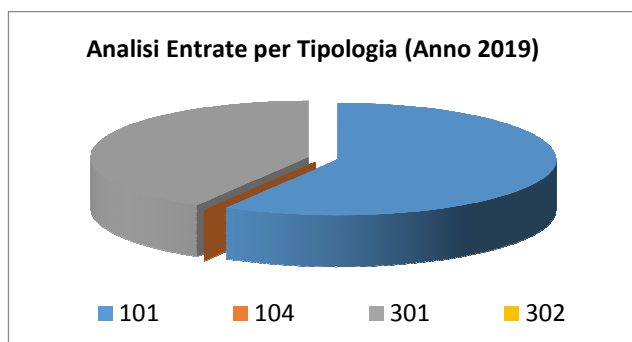
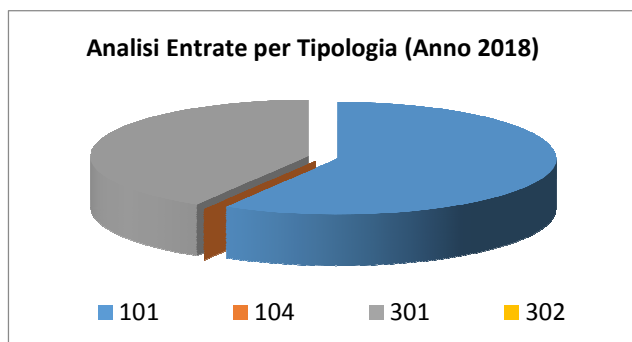
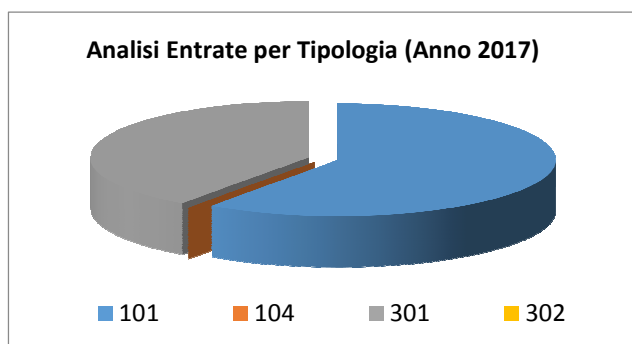
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

**Analisi entrate: Politica Fiscale**

| Tipologia            |  |       | Anno 2017         | Anno 2018         | Anno 2019         |
|----------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 101                  | Imposte tasse e proventi assimilati                  | comp  | 236.620,00        | 224.620,00        | 224.620,00        |
|                      |  | cassa | 246.500,53        |                   |                   |
| 104                  | Compartecipazioni di tributi                         | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                      |  | cassa | 0,00              |                   |                   |
| 301                  | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali        | comp  | 159.205,00        | 159.205,00        | 159.205,00        |
|                      |  | cassa | 172.742,25        |                   |                   |
| 302                  | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                      |  | cassa | 0,00              |                   |                   |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |  |       | <b>395.825,00</b> | <b>383.825,00</b> | <b>383.825,00</b> |
|                      |  |       | <b>419.242,78</b> |                   |                   |



*IUC: IMU E TASI  
Delibera di Consiglio Comunale n. 19 del 22 luglio 2015*

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

| <i>IMU</i>  | <i>2017</i> |
|---|-------------|
| Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9) | 0,4         |
| Aree edificabili  | 0,95        |
| Terreni agricoli  | 0,95        |
| Rimanenti categorie di immobili oggetto di imposizione                      | 0,90        |
|   |             |
| Detrazione per abitazione principale  | 200,00      |

| <i>TASI</i>   | <i>Aliquota %</i> |
|---|-------------------|
| Abitazione principale e immobili ad essa assimilati | 0,20              |
| Altre categorie di immobili oggetto di imposizione  | 0,10              |
|   |                   |

Il riparto del tributo TASI è stabilito da Regolamento Comunale nella misura del 70% a carico del possessore e nella misura del 30% a carico dell'utilizzatore.

Per il periodo 2016/2018 è intenzione dell'Amministrazione Comunale mantenere invariate le aliquote.

### *ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*Delibera di Consiglio Comunale n. 37 del 22 dicembre 2014*

L'aliquota dell'addizionale comunale all'IRPEF per l'anno 2016: 0,70 punti percentuali.

Per il periodo 2017/2019 è intenzione dell'Amministrazione Comunale mantenere invariate le aliquote.

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*: Si confermano le tariffe vigenti nell'esercizio precedente

### *RISCOSSIONE COATTIVA*

Con determinazione del Responsabile del Servizio Economico Finanziario n. 23 del 29/10/2015 la gestione della riscossione coattiva è stata affidata alla Società Area Riscossioni S.r.l.

Previsione attività di recupero evasione tributaria: gestione affidata alla Società Area Riscossioni S.r.l. con determina del Responsabile del Servizio Economico Finanziario dell'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori n. 12 del 26/06/2015

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

|             | <i>2016</i> | <i>2017</i> | <i>2018</i> |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ICI/IMU     | 8000,00     | 8000,00     | 8000,00     |
| TASI        | 2000,00     | 2000,00     | 2000,00     |
| TARSU/TARES | 1000,00     | 1000,00     | 1000,00     |
| ALTRE       | 500,00      | 500,00      | 500,00      |

*T.O.S.A.P.* Si confermano le tariffe vigenti nell'esercizio precedente

## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

*TARSU-TARES-TARI Servizio trasferito all'Unione di Comuni Terre dai Mille Colori – vedere relativo DUP*




*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI:* Si confermano le tariffe vigenti nell'esercizio precedente.

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

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

Il Responsabile dei singoli tributi è il Responsabile dell'Area Economico Finanziaria Sig. ARNAUD Valter.

*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

|  | Anno 2017 | Anno 2018 | Anno 2019 |
|--|-----------|-----------|-----------|
| <p><b>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)</b></p>  <p>■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105</p>   |           |           |           |
| <p><b>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)</b></p>  <p>■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105</p>   |           |           |           |
| <p><b>Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)</b></p>  <p>■ 101 ■ 102 ■ 103 ■ 104 ■ 105</p> |           |           |           |

101

102

103

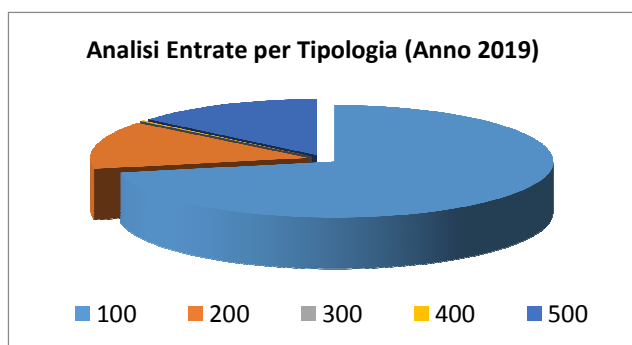
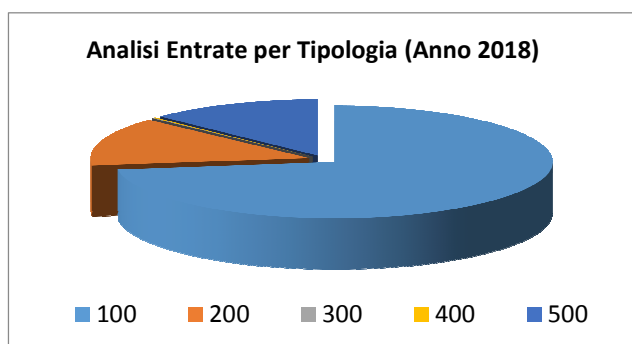
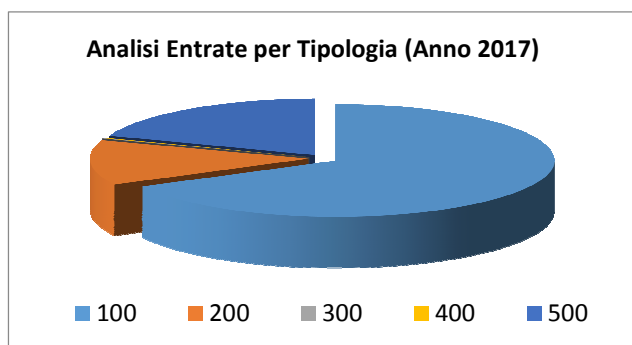
104

105



*Analisi entrate: Politica tariffaria*

| Tipologia            |   |       | Anno 2017        | Anno 2018        | Anno 2019        |
|----------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100                  | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | comp  | 36.425,00        | 36.425,00        | 36.425,00        |
|                      |   | cassa | 46.888,44        |                  |                  |
| 200                  | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp  | 7.000,00         | 7.000,00         | 7.000,00         |
|                      |   | cassa | 7.000,00         |                  |                  |
| 300                  | Interessi attivi  | comp  | 50,00            | 50,00            | 50,00            |
|                      |   | cassa | 50,00            |                  |                  |
| 400                  | Altre entrate da redditi da capitale  | comp  | 100,00           | 100,00           | 100,00           |
|                      |   | cassa | 100,00           |                  |                  |
| 500                  | Rimborsi e altre entrate correnti   | comp  | 10.500,00        | 6.400,00         | 7.100,00         |
|                      |   | cassa | 11.500,00        |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |   | comp  | <b>54.075,00</b> | <b>49.975,00</b> | <b>50.675,00</b> |
|                      |   | cassa | <b>65.538,44</b> |                  |                  |



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### PROVENTI SERVIZI

La gestione degli impianti sportivi è rimasta in capo al Comune.

La gestione degli stessi è stata affidata con apposita gara a personale esterno.

### PROVENTI BENI DELL'ENTE

#### TERRENI AGRICOLI

| COMUNE     | Foglio | Parcella | superficie | Conduttore               | Importo annuo |
|------------|--------|----------|------------|--------------------------|---------------|
| OSASIO     | IV     | 138      | Mq. 2251   | Rossi Giovanni Domenico  | € 260,00      |
| OSASIO     | I.     | 160      | Mq. 6454   | Peiretti Lorenzo         | € 372,00      |
| VIRLE P.TE | X      | 77       | Mq. 3045   | Gili Elio                | € 176,00      |
| OSASIO     | VIII   | 33       | Mq. 3419   | Cerutti Michele e Silvio | € 649,00      |
| OSASIO     | II     | 66       | Mq. 7826   |                          |               |
| LOMBRIASCO | VII    | 98       | Mq. 2712   | Fiore Silvia             | € 825,00      |
| OSASIO     | IV.    | 30       | Mq. 4291   |                          |               |
| OSASIO     | IX     | 1        | Mq. 4444   | Ferrero Flavio           | € 257,00      |
| OSASIO     | IX     | 1        | Mq. 2675   | Accastello Paolo         | € 154,00      |
| OSASIO     | VII    | 113      |            |                          |               |

#### FABBRICATI siti nel Comune di Osasio

| Indirizzo             |                 | Mappale     | Conduttore         | Importo annuo |
|-----------------------|-----------------|-------------|--------------------|---------------|
| Piazza Castello n.10  | BANCA           |             | BCC                | € 3098,76     |
| Piazza Castello n. 14 | POSTA           | F.6 – 714/4 | POSTA              | € 3399,96     |
| Via Peschiere         | Centro Sportivo |             | Tommaselli Claudio | € 1500,00     |
| Via                   | STUDIO MEDICO   | F.6/171     | Roero - Turletti   | € 4440,00     |

### PROVENTI DIVERSI

Locazione terreni per installazione antenne radiomobili:

conduttore: Wind Telecomunicazioni S.p.A € 6.500,00 unica rata annuale

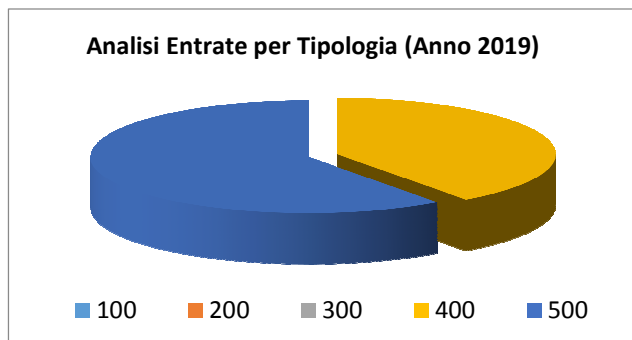
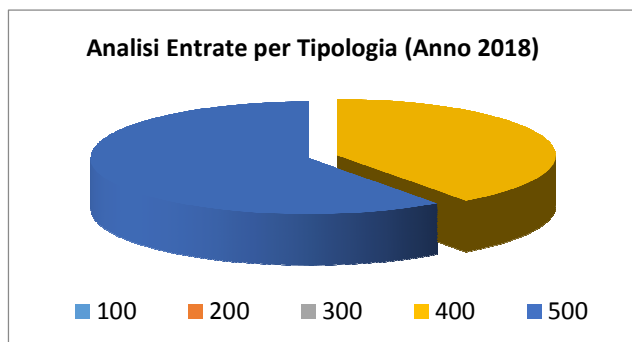
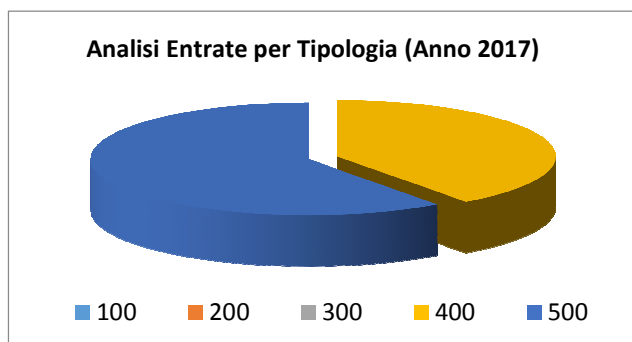
conduttore: Telecom Italia Mobile S.p.A € 8.000,00

(\*\*\* Indicare tipologie ed entità della previsione gettito di proventi diversi)



***Analisi entrate: Entrate in c/capitale***

| <b>Tipologia</b>     |  |       | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> |
|----------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100                  | Tributi in conto capitale                              | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 200                  | Contributi agli investimenti                           | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 300                  | Altri trasferimenti in conto capitale                  | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 400                  | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp  | 5.000,00         | 5.000,00         | 5.000,00         |
|                      |  | cassa | 5.000,00         |                  |                  |
| 500                  | Altre entrate in conto capitale                        | comp  | 7.500,00         | 7.500,00         | 7.500,00         |
|                      |  | cassa | 7.500,00         |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |  | comp  | <b>12.500,00</b> | <b>12.500,00</b> | <b>12.500,00</b> |
|                      |  | cassa | <b>12.500,00</b> |                  |                  |



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

### *ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2017-2019 : negativo.

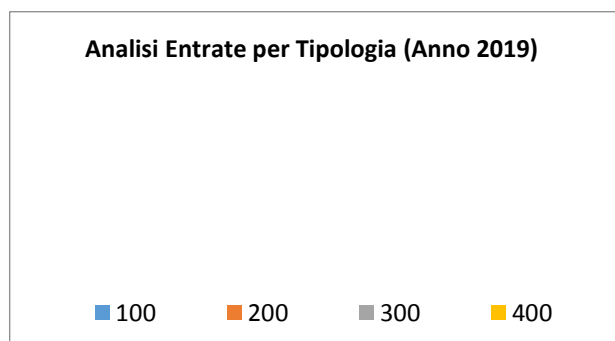
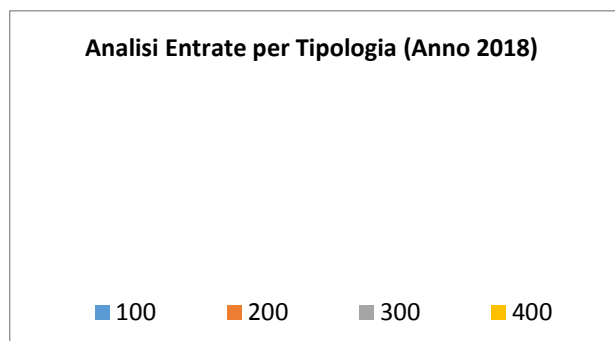
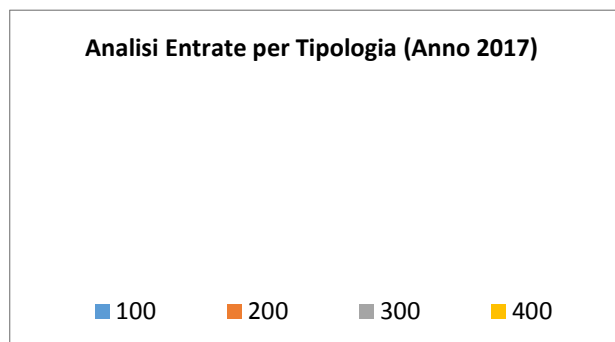
### *ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

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

| <i>Oneri di Urbanizzazione</i> | <i>2017</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Parte Corrente                 | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Investimenti                   | 7.500,00    | 7.500,00    | 7.500,00    |
| <i>Concessioni cimiteriali</i> | <i>2017</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> |
| Investimenti                   | 5.000,00    | 5.000,00    | 5.000,00    |

***Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie***

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



Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

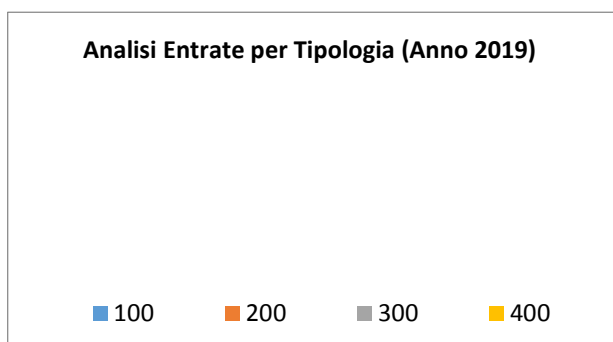
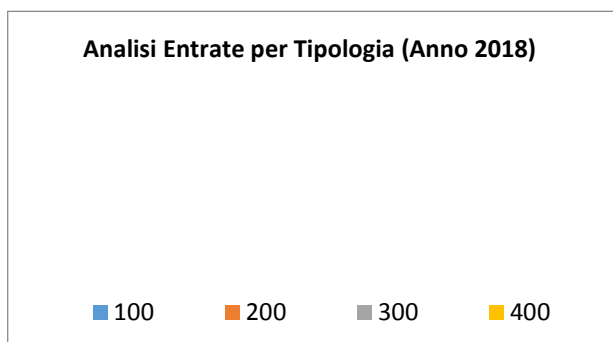
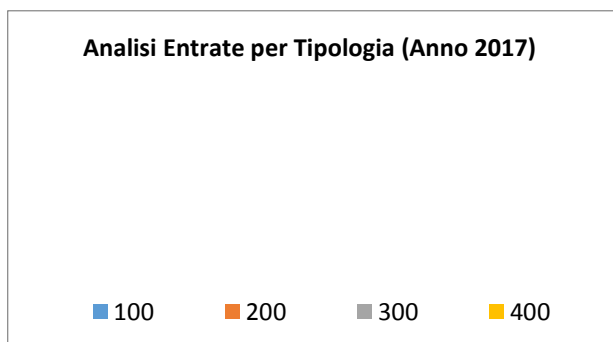
## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario ( titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

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

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

| <b>Tipologia</b>     |  |       | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> |
|----------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100                  | Emissione di titoli obbligazionari                           | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 200                  | Accensione prestiti a breve termine                          | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 300                  | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| 400                  | Altre forme di indebitamento                                 | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |  | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                      |  | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

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

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

| <b>Tipologia</b> |  |       | <b>Anno 2017</b>  | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  |
|------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100              | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | comp  | 120.000,00        | 120.000,00        | 120.000,00        |
|                  |  | cassa | 120.000,00        |                   |                   |
|                  | <b>TOTALI TITOLO</b>                         | comp  | <b>120.000,00</b> | <b>120.000,00</b> | <b>120.000,00</b> |
|                  |  | cassa | <b>120.000,00</b> |                   |                   |

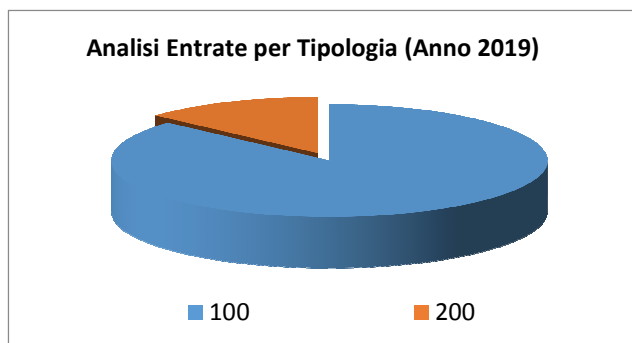
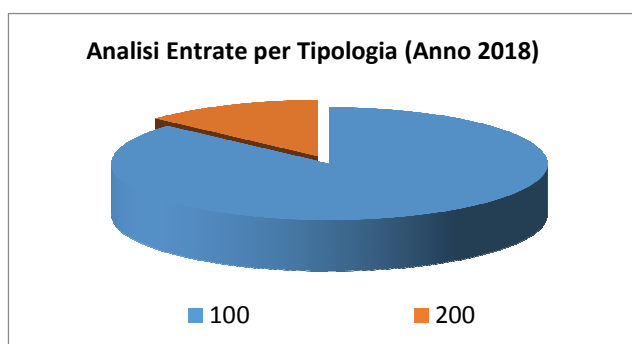
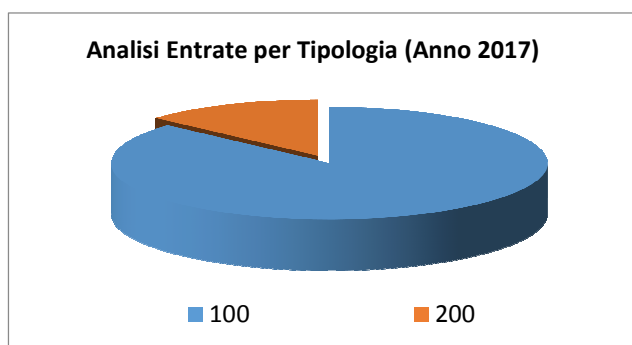
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale; si rimanda alla DGC n. 16 del 13.4.2016.

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

| <b>ACCERTAMENTI CONSUNTIVO 2014</b>                 |                                   |                   |
|---|-----------------------------------|-------------------|
|   |                                   | <b>€</b>          |
| Titolo I  | Entrate tributarie                | 524.492,86        |
| Titolo II   | Entrate da trasferimenti correnti | 9.497,05          |
| Titolo III  | Entrate extra-tributarie          | 88.855,68         |
| <b>Totale generale</b>                              |                                   | <b>622.845,59</b> |
| Limite max anticipazione tesoreria anno 2016 (5/12) |                                   | <b>259.519,00</b> |

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

| Tipologia            |                             |       | Anno 2017        | Anno 2018        | Anno 2019        |
|----------------------|-----------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100                  | Entrate per partite di giro | comp  | 49.000,00        | 49.000,00        | 49.000,00        |
|                      |                             | cassa | 50.000,00        |                  |                  |
| 200                  | Entrate per conto terzi     | comp  | 7.500,00         | 7.500,00         | 7.500,00         |
|                      |                             | cassa | 12.403,85        |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |                             | comp  | <b>56.500,00</b> | <b>56.500,00</b> | <b>56.500,00</b> |
|                      |                             | cassa | <b>62.403,85</b> |                  |                  |



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



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

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

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

Non si è previsto il ricorso all'indebitamento per il periodo 2017-2019.

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

**MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE**

Le spese del Bilancio di previsione 2017-2019 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

| <i>Riepilogo delle Missioni</i> | <i>Denominazione</i>   |                                 | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> |
|---------------------------------|--|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                 | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                          |                                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| Missione 01                     | Servizi istituzionali, generali e di gestione                | previsione di competenza        | 417.290,00       | 403.290,00       | 403.290,00       |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 02                     | Giustizia  | previsione di cassa             | 576.112,89       |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 03                     | Ordine pubblico e sicurezza                                  | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 12.700,00        | 12.700,00        | 12.700,00        |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 04                     | Istruzione e diritto allo studio                             | previsione di cassa             | 12.700,00        |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 05                     | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 650,00           | 650,00           | 650,00           |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 06                     | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | previsione di cassa             | 650,00           |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 8.700,00         | 8.700,00         | 8.700,00         |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 07                     | Turismo  | previsione di cassa             | 12.073,10        |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 08                     | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 09                     | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 360,00           | 360,00           | 360,00           |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 10                     | Trasporti e diritto alla mobilità                            | previsione di cassa             | 744,43           |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 12.000,00        | 12.000,00        | 12.000,00        |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 11                     | Soccorso civile  | previsione di cassa             | 16.389,97        |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 12                     | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 2.500,00         | 2.500,00         | 2.500,00         |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 13                     | Tutela della salute  | previsione di cassa             | 2.500,00         |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 14                     | Sviluppo economico e competitività                           | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

|             |  |                                 |                   |                   |                   |
|-------------|--|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00              |                   |                   |
|             |  | previsione di competenza        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale  |                                 |                   |                   |                   |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00              |                   |                   |
|             |  | previsione di competenza        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          |                                 |                   |                   |                   |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00              |                   |                   |
|             |  | previsione di competenza        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche     |                                 |                   |                   |                   |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00              |                   |                   |
|             |  | previsione di competenza        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali |                                 |                   |                   |                   |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00              |                   |                   |
|             |  | previsione di competenza        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Missione 19 | Relazioni internazionali                               |                                 |                   |                   |                   |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 0,00              |                   |                   |
|             |  | previsione di competenza        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti                                 |                                 |                   |                   |                   |
|             |  | previsione di competenza        | 7.600,00          | 9.100,00          | 11.100,00         |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 5.000,00          |                   |                   |
| Missione 50 | Debito pubblico  |                                 |                   |                   |                   |
|             |  | previsione di competenza        | 16.100,00         | 12.500,00         | 11.200,00         |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 16.100,00         |                   |                   |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie                              |                                 |                   |                   |                   |
|             |  | previsione di competenza        | 120.000,00        | 120.000,00        | 120.000,00        |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 120.000,00        |                   |                   |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi                                |                                 |                   |                   |                   |
|             |  | previsione di competenza        | 56.500,00         | 56.500,00         | 56.500,00         |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|             |  | previsione di cassa             | 65.824,70         |                   |                   |
|             |  |                                 |                   |                   |                   |
|             | <b>TOTALI MISSIONI</b>                                 | <b>previsione di competenza</b> | <b>654.400,00</b> | <b>638.300,00</b> | <b>639.000,00</b> |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|             |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>828.095,09</b> |                   |                   |
|             |  |                                 |                   |                   |                   |
|             | <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                           | <b>previsione di competenza</b> | <b>654.400,00</b> | <b>638.300,00</b> | <b>639.000,00</b> |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
|             |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>828.095,09</b> |                   |                   |

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

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

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

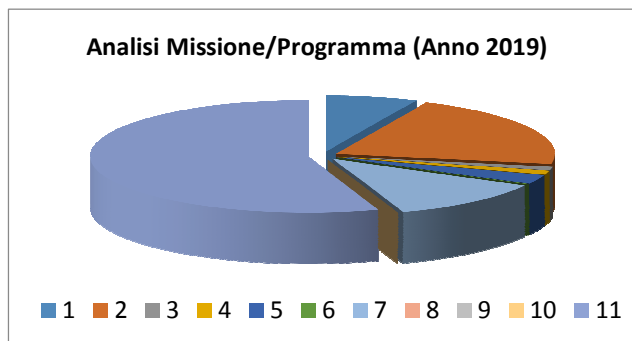
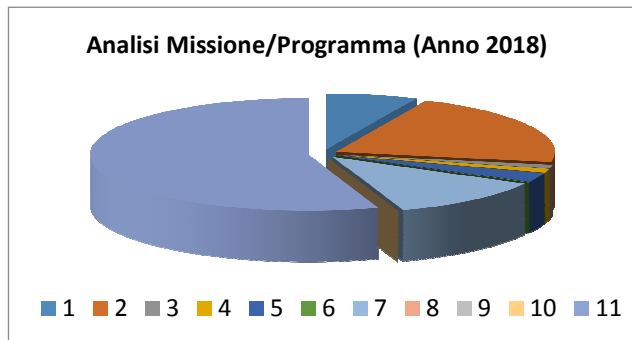
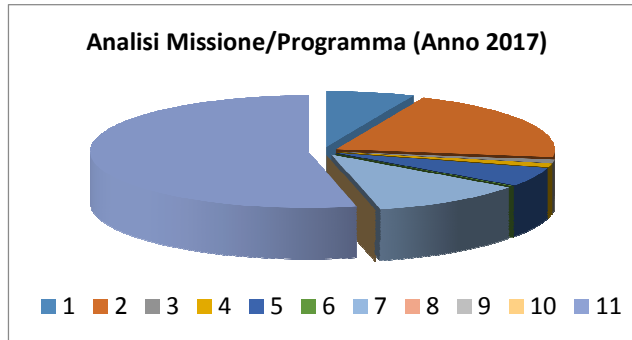
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”*

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

| <b>Programma</b>       |   |             | <b>Anno 2017</b>  | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|---|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1                      | Organi istituzionali  | comp        | 27.290,00         | 27.290,00         | 27.290,00         | _____               |
|                        |   | fpv         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa       | 35.215,97         |                   |                   |                     |
| 2                      | Segreteria generale   | comp        | 86.200,00         | 85.200,00         | 85.200,00         | _____               |
|                        |   | fpv         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa       | 111.507,51        |                   |                   |                     |
| 3                      | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp        | 4.250,00          | 4.250,00          | 4.250,00          | _____               |
|                        |   | fpv         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa       | 4.250,00          |                   |                   |                     |
| 4                      | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | comp        | 4.700,00          | 4.700,00          | 4.700,00          | _____               |
|                        |   | fpv         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa       | 5.250,00          |                   |                   |                     |
| 5                      | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | comp        | 23.000,00         | 11.000,00         | 11.000,00         | _____               |
|                        |   | fpv         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa       | 79.389,03         |                   |                   |                     |
| 6                      | Ufficio tecnico   | comp        | 500,00            | 500,00            | 500,00            | _____               |
|                        |   | fpv         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa       | 500,00            |                   |                   |                     |
| 7                      | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | comp        | 47.750,00         | 47.750,00         | 47.750,00         | _____               |
|                        |   | fpv         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa       | 66.060,92         |                   |                   |                     |
| 8                      | Statistica e sistemi informativi                                | comp        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | _____               |
|                        |   | fpv         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa       | 0,00              |                   |                   |                     |
| 9                      | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | comp        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | _____               |
|                        |   | fpv         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa       | 0,00              |                   |                   |                     |
| 10                     | Risorse umane   | comp        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | _____               |
|                        |   | fpv         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa       | 0,00              |                   |                   |                     |
| 11                     | Altri servizi generali  | comp        | 223.600,00        | 222.600,00        | 222.600,00        | _____               |
|                        |   | fpv         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa       | 273.939,46        |                   |                   |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | <b>comp</b> | <b>417.290,00</b> | <b>403.290,00</b> | <b>403.290,00</b> |                     |
|                        |   | <b>fpv</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |                     |

# Documento Unico di Programmazione 2017/2019

|  |       |            |  |  |
|--|-------|------------|--|--|
|  | cassa | 576.112,89 |  |  |
|--|-------|------------|--|--|



## Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”*

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma              |                                    |       | Anno 2017   | Anno 2018   | Anno 2019   | Responsabili |
|------------------------|------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1                      | Uffici giudiziari                  | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |                                    | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |                                    | cassa | 0,00        |             |             |              |
| 2                      | Casa circondariale e altri servizi | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |                                    | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |                                    | cassa | 0,00        |             |             |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                    | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |                                    | fpv   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |                                    | cassa | <b>0,00</b> |             |             |              |

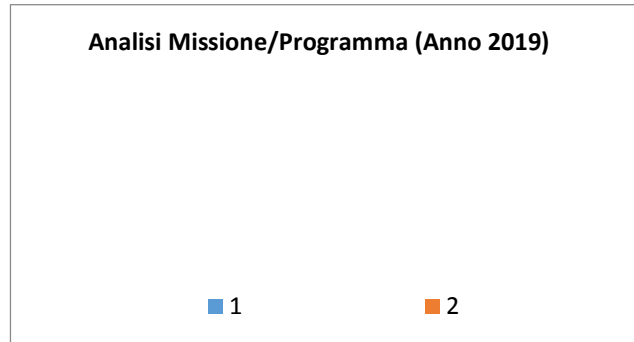
### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1                      ■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                      ■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---



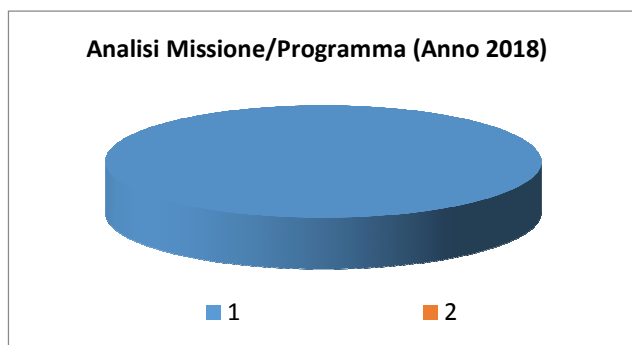
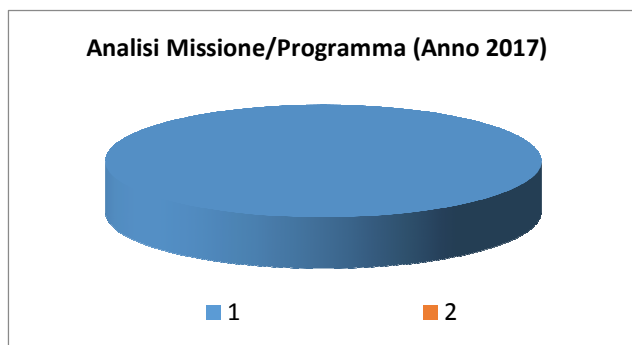
### Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

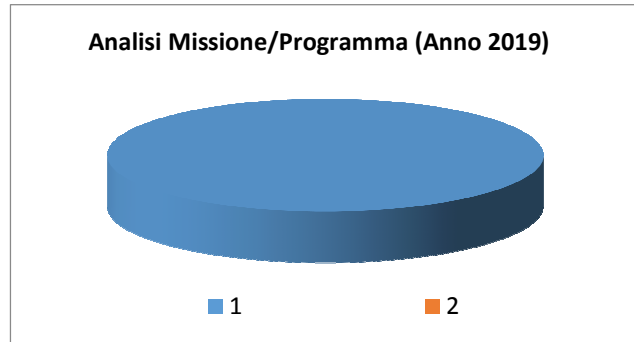
*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche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

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

| Programma              |                                       |       | Anno 2017        | Anno 2018        | Anno 2019        | Responsabili |
|------------------------|---------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1                      | Polizia locale e amministrativa       | comp  | 12.700,00        | 12.700,00        | 12.700,00        | _____        |
|                        |                                       | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                       | cassa | 12.700,00        |                  |                  |              |
| 2                      | Sistema integrato di sicurezza urbana | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____        |
|                        |                                       | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                       | cassa | 0,00             |                  |                  |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                       | comp  | <b>12.700,00</b> | <b>12.700,00</b> | <b>12.700,00</b> |              |
|                        |                                       | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |              |
|                        |                                       | cassa | <b>12.700,00</b> |                  |                  |              |



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---

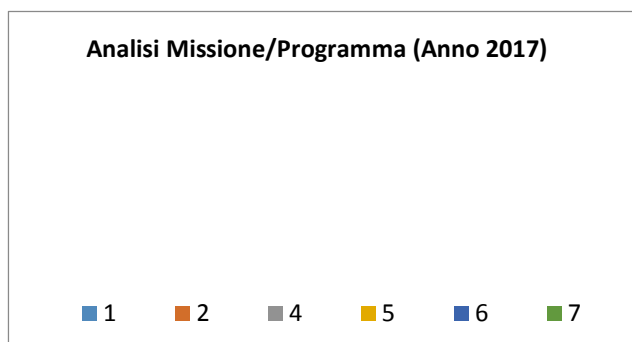
## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

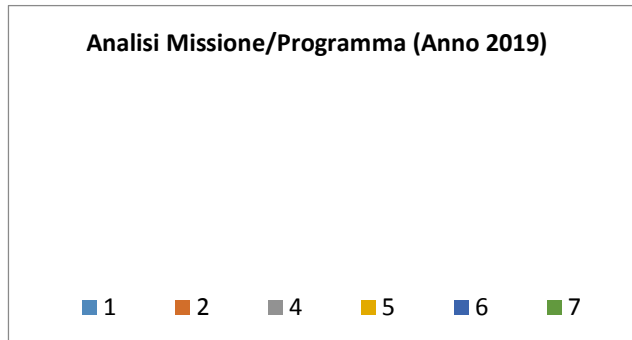
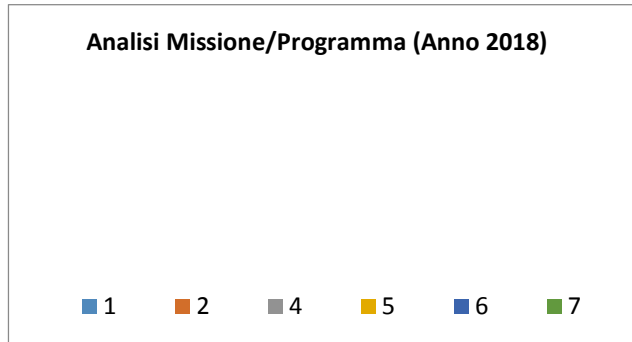
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

| Programma              |  |              | Anno 2017   | Anno 2018   | Anno 2019   | Responsabili |
|------------------------|--|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1                      | Istruzione prescolastica                     | comp         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa        | 0,00        |             |             |              |
| 2                      | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa        | 0,00        |             |             |              |
| 4                      | Istruzione universitaria                     | comp         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa        | 0,00        |             |             |              |
| 5                      | Istruzione tecnica superiore                 | comp         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa        | 0,00        |             |             |              |
| 6                      | Servizi ausiliari all’istruzione             | comp         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa        | 0,00        |             |             |              |
| 7                      | Diritto allo studio                          | comp         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa        | 0,00        |             |             |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | <b>comp</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | <b>fpv</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | <b>cassa</b> | <b>0,00</b> |             |             |              |



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

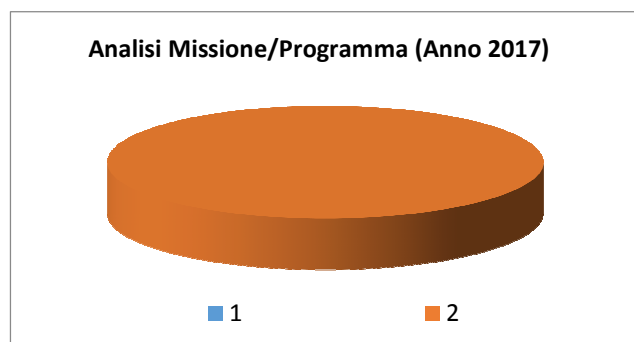
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

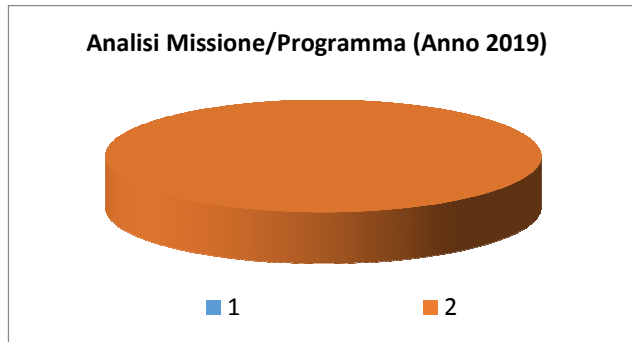
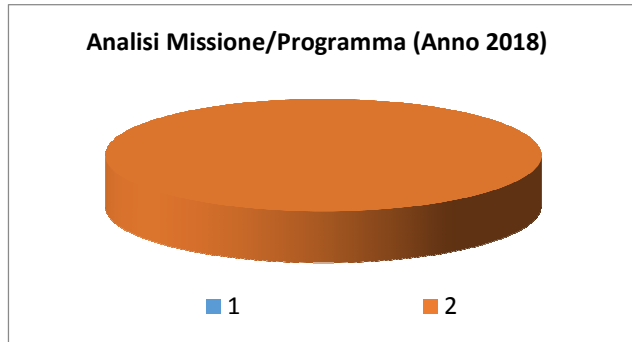
*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

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

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

| <b>Programma</b>       |   |       | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                      | Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |   | cassa | 0,00             |                  |                  |                     |
| 2                      | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp  | 650,00           | 650,00           | 650,00           | _____               |
|                        |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |   | cassa | 650,00           |                  |                  |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | comp  | <b>650,00</b>    | <b>650,00</b>    | <b>650,00</b>    |                     |
|                        |   | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |   | cassa | <b>650,00</b>    |                  |                  |                     |





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

---

---

---

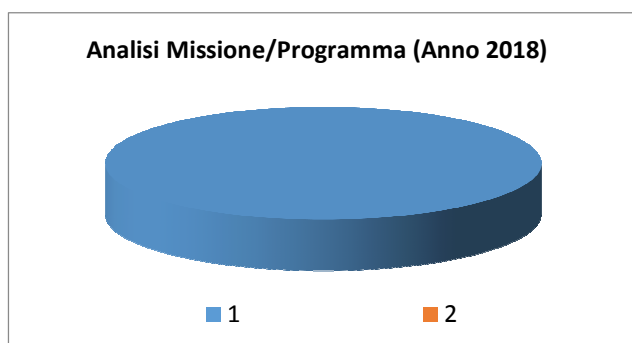
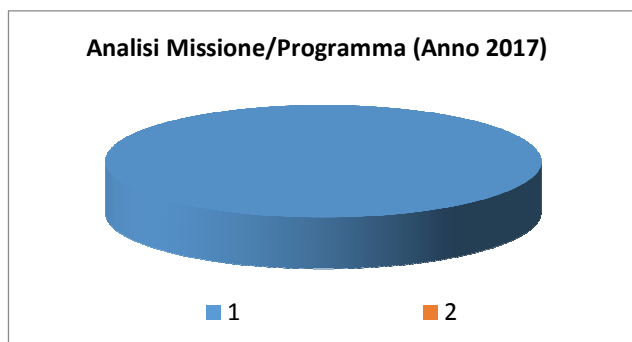
## Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

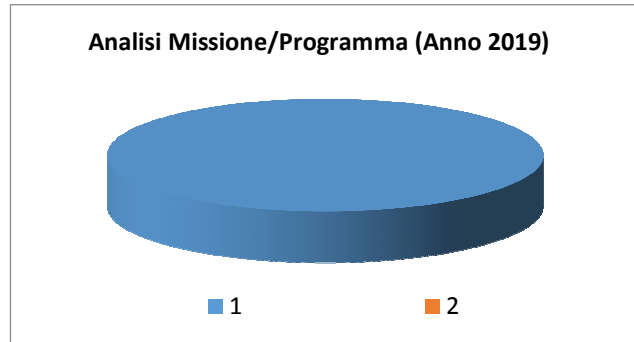
*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

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

| Programma              |                      |       | Anno 2017        | Anno 2018       | Anno 2019       | Responsabili |
|------------------------|----------------------|-------|------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 1                      | Sport e tempo libero | comp  | 8.700,00         | 8.700,00        | 8.700,00        | _____        |
|                        |                      | fpv   | 0,00             | 0,00            | 0,00            |              |
|                        |                      | cassa | 12.073,10        |                 |                 |              |
| 2                      | Giovani              | comp  | 0,00             | 0,00            | 0,00            | _____        |
|                        |                      | fpv   | 0,00             | 0,00            | 0,00            |              |
|                        |                      | cassa | 0,00             |                 |                 |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                      | comp  | <b>8.700,00</b>  | <b>8.700,00</b> | <b>8.700,00</b> |              |
|                        |                      | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |              |
|                        |                      | cassa | <b>12.073,10</b> |                 |                 |              |



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---



## ***Missione 7 - Turismo***

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

---



---



---

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

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| <b>Programma</b>       |  |       | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                      | Urbanistica e assetto del territorio   | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |  | cassa | 0,00             |                  |                  |                     |
| 2                      | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |  | cassa | 0,00             |                  |                  |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |  | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |                     |

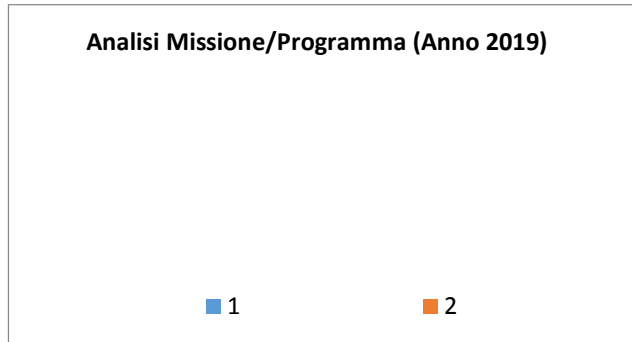
### **Analisi Missione/Programma (Anno 2017)**

■ 1                      ■ 2

### **Analisi Missione/Programma (Anno 2018)**

■ 1                      ■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---

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

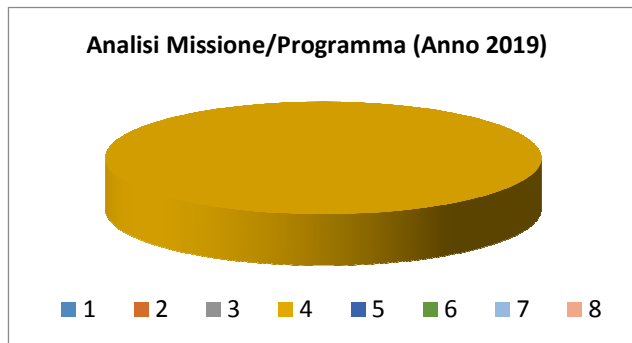
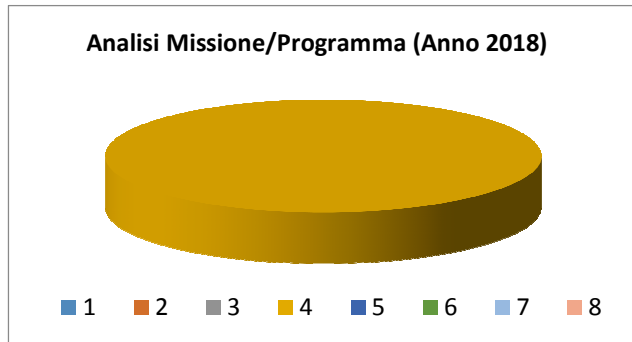
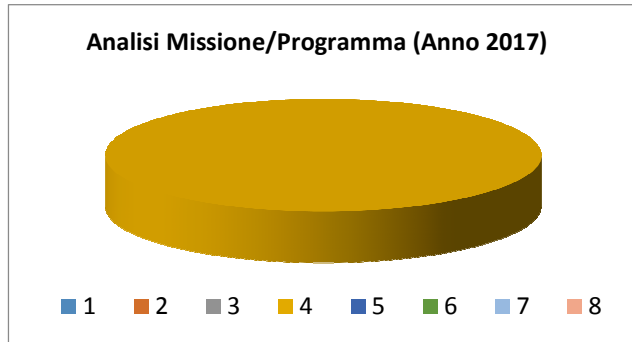
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

| <b>Programma</b>       |   |              | <b>Anno 2017</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|---|--------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                      | Difesa del suolo  | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |                     |
| 2                      | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                            | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |                     |
| 3                      | Rifiuti   | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |   | cassa        | 384,43           |                  |                  |                     |
| 4                      | Servizio idrico integrato   | comp         | 360,00           | 360,00           | 360,00           | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |   | cassa        | 360,00           |                  |                  |                     |
| 5                      | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |                     |
| 6                      | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |                     |
| 7                      | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |                     |
| 8                      | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | comp         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00             |                  |                  |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | <b>comp</b>  | <b>360,00</b>    | <b>360,00</b>    | <b>360,00</b>    |                     |
|                        |   | <b>fpv</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |   | <b>cassa</b> | <b>744,43</b>    |                  |                  |                     |



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

---

---

---

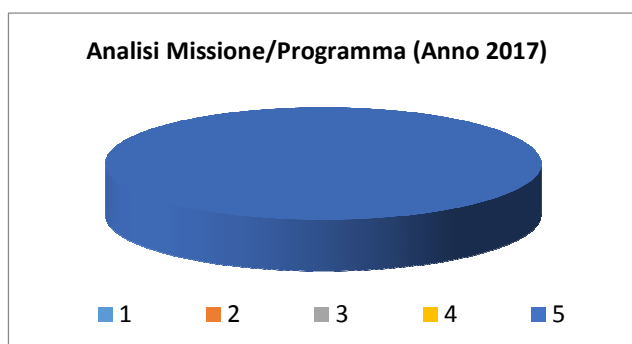
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

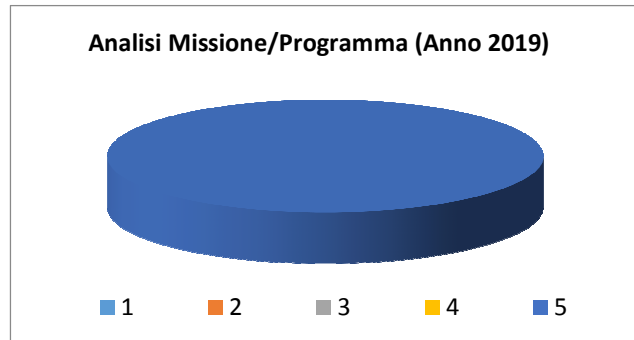
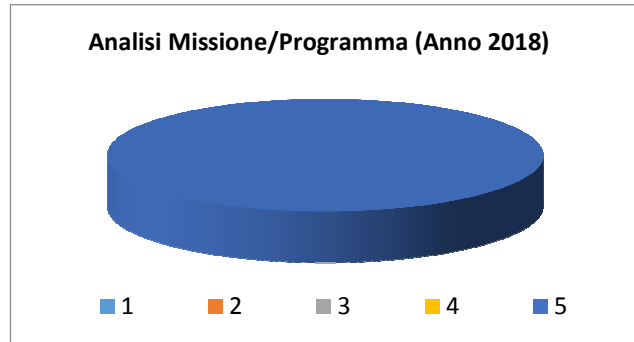
*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi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

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

| Programma              |                                     |       | Anno 2017        | Anno 2018        | Anno 2019        | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1                      | Trasporto ferroviario               | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |              |
| 2                      | Trasporto pubblico locale           | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |              |
| 3                      | Trasporto per vie d'acqua           | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |              |
| 4                      | Altre modalità di trasporto         | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | cassa | 0,00             |                  |                  |              |
| 5                      | Viabilità e infrastrutture stradali | comp  | 12.000,00        | 12.000,00        | 12.000,00        |              |
|                        |                                     | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | cassa | 16.389,97        |                  |                  |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                     | comp  | <b>12.000,00</b> | <b>12.000,00</b> | <b>12.000,00</b> |              |
|                        |                                     | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |              |
|                        |                                     | cassa | <b>16.389,97</b> |                  |                  |              |



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---

## ***Missione 11 - Soccorso civile***

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| <i><b>Programma</b></i> |   |       | <i><b>Anno 2017</b></i> | <i><b>Anno 2018</b></i> | <i><b>Anno 2019</b></i> | <i><b>Responsabili</b></i> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1                       | Sistema di protezione civile              | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                      |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa | 0,00                    |                         |                         |                            |
| 2                       | Interventi a seguito di calamità naturali | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                      |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa | 0,00                    |                         |                         |                            |
| <b>TOTALI MISSIONE</b>  |   | comp  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |   | fpv   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |   | cassa | <b>0,00</b>             |                         |                         |                            |

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

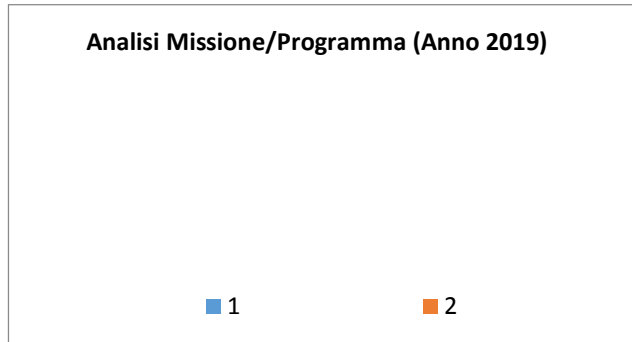
■ 1                      ■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                      ■ 2



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---

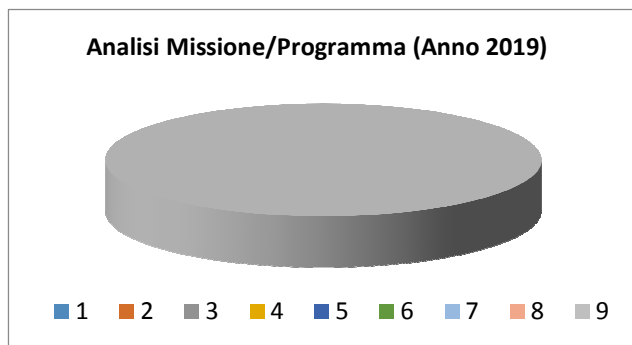
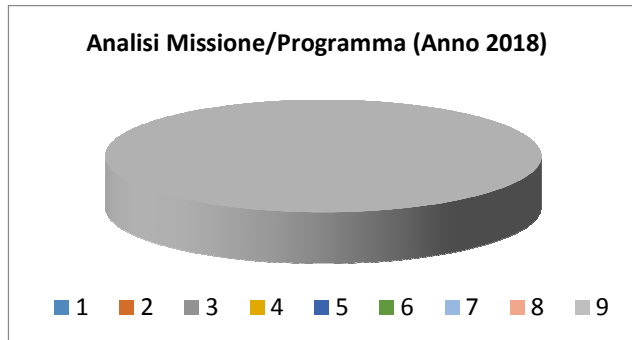
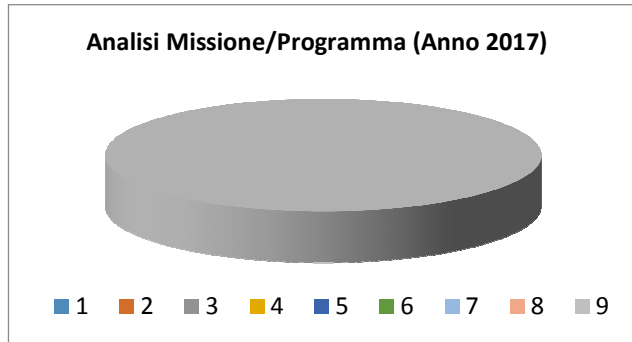
## ***Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia***

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”*

All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <b><i>Programma</i></b> |   |              | <b><i>Anno 2017</i></b> | <b><i>Anno 2018</i></b> | <b><i>Anno 2019</i></b> | <b><i>Responsabili</i></b> |
|-------------------------|---|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1                       | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                      |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |                            |
| 2                       | Interventi per la disabilità  | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                      |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |                            |
| 3                       | Interventi per gli anziani  | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                      |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |                            |
| 4                       | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale               | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                      |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |                            |
| 5                       | Interventi per le famiglie  | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                      |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |                            |
| 6                       | Interventi per il diritto alla casa                                     | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                      |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |                            |
| 7                       | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                      |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |                            |
| 8                       | Cooperazione e associazionismo  | comp         | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                      |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa        | 0,00                    |                         |                         |                            |
| 9                       | Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | comp         | 2.500,00                | 2.500,00                | 2.500,00                | _____                      |
|                         |   | fpv          | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa        | 2.500,00                |                         |                         |                            |
| <b>TOTALI MISSIONE</b>  |   | <b>comp</b>  | <b>2.500,00</b>         | <b>2.500,00</b>         | <b>2.500,00</b>         |                            |
|                         |   | <b>fpv</b>   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |   | <b>cassa</b> | <b>2.500,00</b>         |                         |                         |                            |



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

---

---

---

## ***Missione 13 - Tutela della salute***

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

---



---



---

## Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

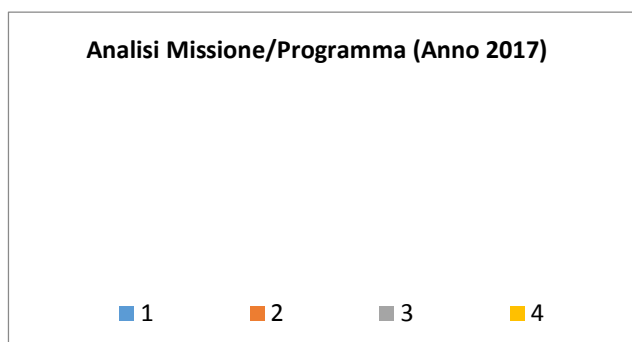
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

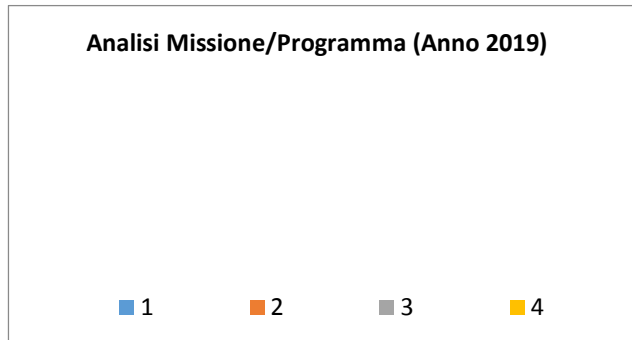
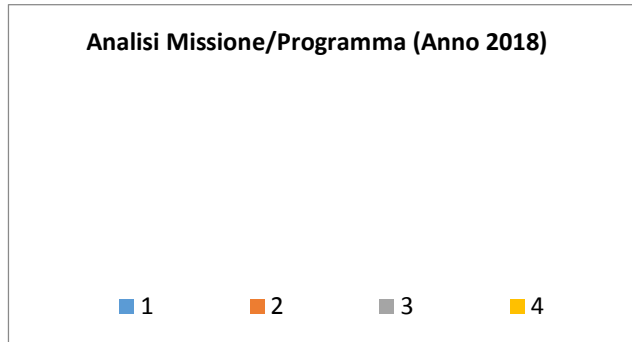
*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

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

| Programma              |  |              | Anno 2017   | Anno 2018   | Anno 2019   | Responsabili |
|------------------------|--|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1                      | Industria, PMI e Artigianato                           | comp         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa        | 0,00        |             |             |              |
| 2                      | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa        | 0,00        |             |             |              |
| 3                      | Ricerca e innovazione                                  | comp         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa        | 0,00        |             |             |              |
| 4                      | Reti e altri servizi di pubblica utilità               | comp         | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv          | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa        | 0,00        |             |             |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | <b>comp</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | <b>fpv</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | <b>cassa</b> | <b>0,00</b> |             |             |              |



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---

## ***Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale***

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

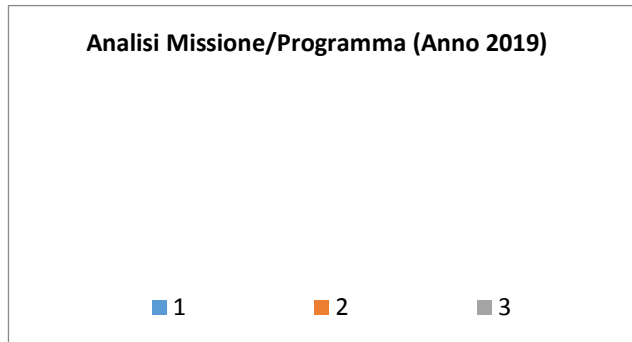
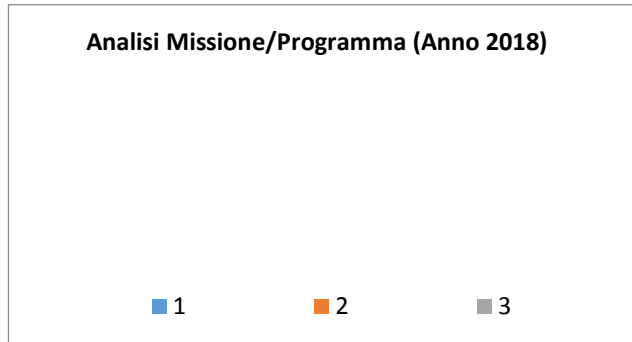
All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

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

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1                      ■ 2                      ■ 3

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---



## Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| Programma              |  |       | Anno 2017   | Anno 2018   | Anno 2019   | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1                      | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa | 0,00        |             |             |              |
| 2                      | Caccia e pesca   | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa | 0,00        |             |             |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | cassa | <b>0,00</b> |             |             |              |

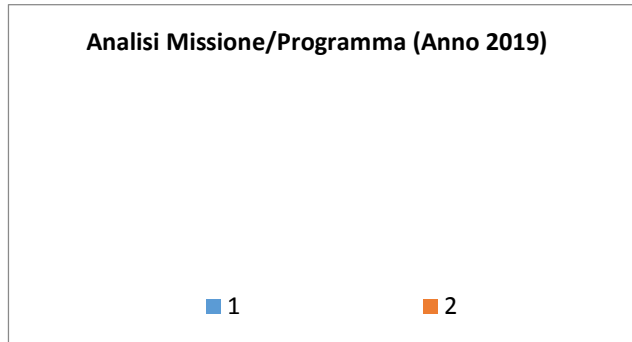
### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1                      ■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                      ■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---

## ***Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche***

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

---



---



---

## ***Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali***

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

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

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

---



---



---

## ***Missione 19 - Relazioni internazionali***

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

---



---



---

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

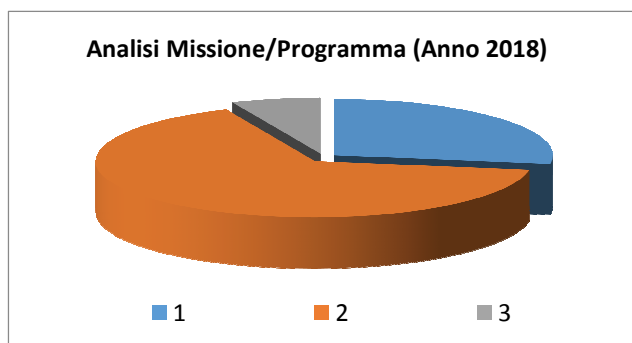
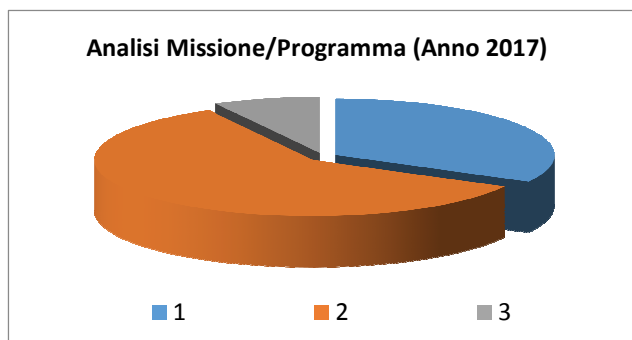
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

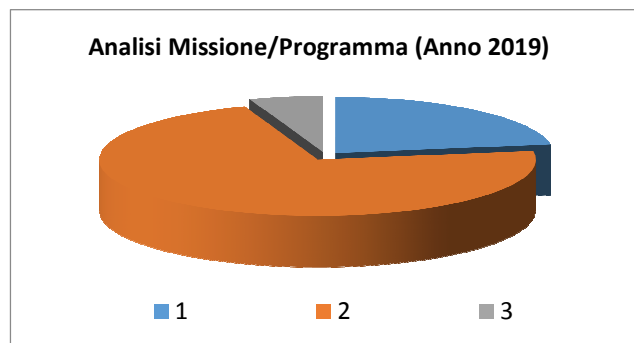
*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

| Programma              |                                     |       | Anno 2017       | Anno 2018       | Anno 2019        | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|-------|-----------------|-----------------|------------------|--------------|
| 1                      | Fondo di riserva                    | comp  | 2.500,00        | 2.500,00        | 2.500,00         | _____        |
|                        |                                     | fpv   | 0,00            | 0,00            | 0,00             |              |
|                        |                                     | cassa | 5.000,00        |                 |                  |              |
| 2                      | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp  | 4.500,00        | 6.000,00        | 8.000,00         | _____        |
|                        |                                     | fpv   | 0,00            | 0,00            | 0,00             |              |
|                        |                                     | cassa | 0,00            |                 |                  |              |
| 3                      | Altri fondi                         | comp  | 600,00          | 600,00          | 600,00           | _____        |
|                        |                                     | fpv   | 0,00            | 0,00            | 0,00             |              |
|                        |                                     | cassa | 0,00            |                 |                  |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                     | comp  | <b>7.600,00</b> | <b>9.100,00</b> | <b>11.100,00</b> |              |
|                        |                                     | fpv   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>      |              |
|                        |                                     | cassa | <b>5.000,00</b> |                 |                  |              |



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Il **Fondo di riserva** di competenza rientra nelle percentuali previste dalla legge (min. 0,3% e max 2% delle spese correnti iscritte in bilancio), e precisamente 0.56% per il 2017, per il 2018 e per il 2019. Non avendo fatto nelle annualità pregresse l'ente ricorso all'anticipazione di tesoreria non è necessario incrementare del 50% la quota d'obbligo, la cui metà dovrà essere comunque riservata a spese indifferibili ed urgenti.

Per l'anno 2017 è stato inoltre stanziato un **fondo di riserva di cassa** dell'importo di 17.000,00, pari allo 2,05% (min 0,2%) delle spese finali previste in bilancio, in attuazione di quanto previsto dall'art. 166, comma 2-*quater*, del d.Lgs. n. 267/2000.

### Accantonamenti per passività potenziali

Nel bilancio di previsione sono stati previsti i seguenti **accantonamenti per passività potenziali**:

| DESCRIZIONE                             | ANNO 2017  | ANNO 2018  | ANNO 2019  |
|---|------------|------------|------------|
| Indennità di fine mandato del sindaco   | € 1.230,00 | € 1.230,00 | € 1.230,00 |
| Fondo oneri rinnovi contrattuali        | € 1.115,00 | € 1.115,00 | € 1.115,00 |
| Fondo rischi contenzioso                |            |            |            |
| Fondo rischi indennizzi assicurativi    |            |            |            |
| Fondo rischi altre passività potenziali |            |            |            |
| Altri fondi .....                       |            |            |            |

**Fondo crediti di dubbia esigibilità per le singole entrate – riepilogo :**

### BILANCIO 2017

| Risorsa/Ca p. | DESCRIZIONE                           | Previsione 2016 di entrata | % a bilancio del FCDE | Stanziamento FCDE |
|---------------|---------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------|
| 1016/1025     | Proventi recupero evasione tributaria | € 25.000,00                | 70%                   | € 17.500,00       |
|               |                                       |                            |                       |                   |
|               |                                       |                            |                       |                   |
| <b>TOTALE</b> |                                       |                            |                       | <b>€17.500,00</b> |

**Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

**BILANCIO 2018**

| <b>Risorsa/Ca<br/>p.</b> | <b>DESCRIZIONE</b>                       |               | <b>Previsione<br/>2017 di<br/>entrata</b> | <b>% a<br/>bilancio<br/>del<br/>FCDE</b> | <b>Stanziamen-<br/>to FCDE</b> |
|--------------------------|--|---------------|---|--|--------------------------------|
| 1016/1025                | Proventi recupero evasione<br>tributaria |               | € 25.000,00                               | 85%                                      | €21.250,00                     |
|                          |  |               |   |  |                                |
|                          |  |               |   |  |                                |
|                          |  |               |   |  |                                |
|                          |  | <b>TOTALE</b> |   |  | <b>€21.250,00</b>              |

**BILANCIO 2019**

| <b>Risorsa/Ca<br/>p.</b> | <b>DESCRIZIONE</b>                       |               | <b>Previsione<br/>2018 di<br/>entrata</b> | <b>% a<br/>bilancio<br/>del<br/>FCDE</b> | <b>Stanziamen-<br/>to FCDE</b> |
|--------------------------|--|---------------|---|--|--------------------------------|
| 1016/1025                | Proventi recupero evasione<br>tributaria |               | € 25.000,00                               | 100%                                     | € 25.000,00                    |
|                          |  |               |   |  |                                |
|                          |  |               |   |  |                                |
|                          |  |               |   |  |                                |
|                          |  | <b>TOTALE</b> |   |  | <b>€25.000,00</b>              |



## Missione 50 - Debito pubblico

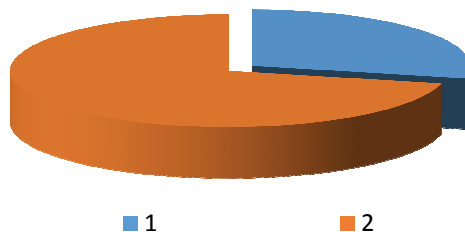
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

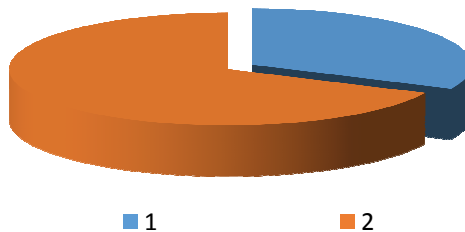
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma              |  |       | Anno 2017        | Anno 2018        | Anno 2019        | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1                      | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp  | 4.600,00         | 4.000,00         | 3.500,00         | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 4.600,00         |                  |                  |              |
| 2                      | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | comp  | 11.500,00        | 8.500,00         | 7.700,00         | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 11.500,00        |                  |                  |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>16.100,00</b> | <b>12.500,00</b> | <b>11.200,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |              |
|                        |  | cassa | <b>16.100,00</b> |                  |                  |              |

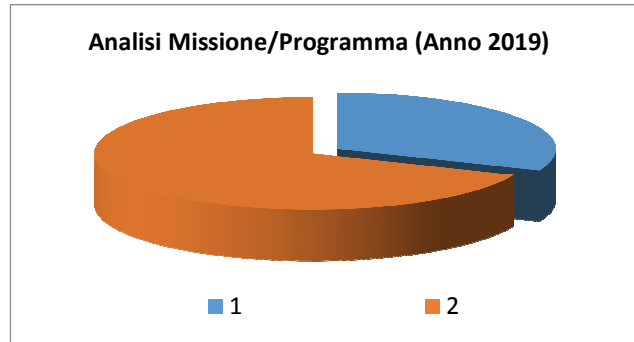
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---

## ***Missione 60 - Anticipazioni finanziarie***

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| <b>Programma</b>       |   |       | <b>Anno 2017</b>  | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1                      | Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp  | 120.000,00        | 120.000,00        | 120.000,00        | _____               |
|                        |   | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa | 120.000,00        |                   |                   |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | comp  | <b>120.000,00</b> | <b>120.000,00</b> | <b>120.000,00</b> |                     |
|                        |   | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |                     |
|                        |   | cassa | <b>120.000,00</b> |                   |                   |                     |

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

---



---



---

## Missione 99 - Servizi per conto terzi

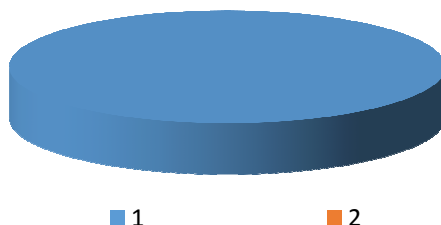
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

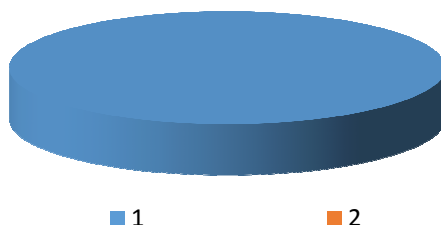
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma              |  |       | Anno 2017        | Anno 2018        | Anno 2019        | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1                      | Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | comp  | 56.500,00        | 56.500,00        | 56.500,00        | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 65.824,70        |                  |                  |              |
| 2                      | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |  | cassa | 0,00             |                  |                  |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>56.500,00</b> | <b>56.500,00</b> | <b>56.500,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |              |
|                        |  | cassa | <b>65.824,70</b> |                  |                  |              |

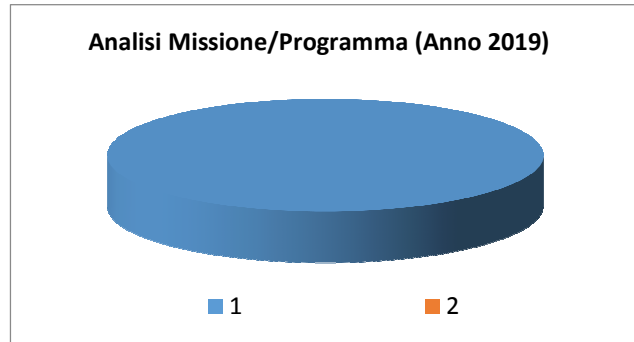
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



## Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

---

---

---

## *Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

| <i>Impegno di Spesa</i>                                       | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| n° 24 - Contratto di manutenzione software INCOMUNE.NET.      | 146,40           | 0,00             | 0,00             |
| n° 137 - Inventario 2016 e Contabilità economico patrimoniale | 1.586,00         | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTALE IMPEGNI:</b>  | <b>1.732,40</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

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

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

*Il Comune non ha organismi gestionali esterni in perdita per i quali deve ripianare deficit.*

*(\*\*\* Ove in possesso, riportare ultimo conto economico e patrimoniale di ciascun organismo partecipato o, comunque, evidenziare se vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.)*

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

Il Piano triennale delle Opere Pubbliche non è stato adottato in quanto non sono previste opere di importo superiore ai 100.000,00 euro.



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

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

### PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

| <i>Q.F.</i> | <i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i> | <i>IN SERVIZIO NUMERO</i> | <i>Q.F.</i> | <i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i> | <i>IN SERVIZIO NUMERO</i> |
|-------------|---------------------------------------|---------------------------|-------------|---------------------------------------|---------------------------|
| A           |                                       |                           |             |                                       |                           |
| B           | 1                                     | 0                         |             |                                       |                           |
| C           | 3                                     | 0                         |             |                                       |                           |
| D           | 2                                     | 0                         |             |                                       |                           |

E' in servizio con contratto a tempo determinato part time n. 1 unità con qualifica B3 profilo esecutore.

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

di ruolo n. 1  
fuori ruolo n. 0

| <i>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</i> |                                |                      |                       |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <i>Q.F.</i>                          | <i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i> | <i>N° PREV. P.O.</i> | <i>N° IN SERVIZIO</i> |
| B                                    | Esecutore amministrativo       | 0                    | 1                     |
|                                      |                                |                      |                       |
|                                      |                                |                      |                       |

La programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2017-2019 è stata approvata con deliberazione della Giunta Comunale n.48 del 23.12.2016 che si richiama quale parte integrante e sostanziale del presente documento.

La ricognizione delle eccedenze è stata effettuata con la deliberazione della Giunta Comunale soprarichiamata.

*(\*\*\* Previsioni di assunzioni o cessazioni: Riportare estremi della delibera di rilevazione delle eccedenze ed esuberanti e fabbisogno personale e in sintesi o estratto i contenuti)*

## ***Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali***

Ai sensi dell'art. 58 del decreto legge 25 giugno 2008 n. 112 si conferma che il Piano delle alienazioni immobiliari per il triennio 2017-2019, per ora, ha contenuto negativo, come il Piano approvato con deliberazione n. 38 del 22.12.2014 (non sono previste alienazioni di beni immobili).

## ***Piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza***

Il Comune di Osasio ha adottato il Piano Triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza 2017-2019 con deliberazione della Giunta n. 5 del 30.01.2017.

## *Considerazioni Finali*

In relazione ai programmi della scrivente Amministrazione si rileva che gli stringenti vincoli normativi vigenti per i piccoli comuni rendono sempre più difficile mantenere adeguati gli standard dei servizi erogati in favore della cittadinanza.

Ciò nonostante il Comune di Osasio, a fine 2015, ha approvato la progettazione preliminare di un nuovo centro polifunzionale e l'iter per la successiva realizzazione sarà portato avanti, compatibilmente con la situazione del bilancio dell'Ente, in quanto si tratta di un progetto di rilevante importanza per l'aggregazione sociale dei cittadini.

Nell'attuale fase di transizione normativa verso un nuovo assetto degli Enti Locali, il Comune ha portato avanti la scelta di trasferire le funzioni fondamentali all'Unione Terre dai Mille Colori, il cui Documento Unico di Programmazione va letto in modo coordinato con quello dei singoli Enti.

Ma, preso atto di come il quadro di piena funzionalità e condivisione di obiettivi per l'anno 2015 sia ora messo in difficoltà dal verificarsi di diversi fattori ostativi, con effetti dirompenti per l'ordinario funzionamento dell'Ente Unione e precisamente:

a) da un lato il susseguirsi di manovre a livello di stato centrale di intervento sulla spesa pubblica, che in maniera non coerente, sta determinando sempre più consistenti tagli nei trasferimenti alle Autonomie Locali; nel caso specifico, a fronte di trasferimenti ai comuni di minor risorse derivanti da una tassazione statale mascherata da imposte municipali (IMU) dove solo il 40% torna nei bilanci dei nostri Comuni e l'Unione, che non ha entrate proprie o di grandezza considerevole, dovrà necessariamente richiedere ai Comuni il trasferimento delle somme mancanti per il suo funzionamento; nel caso concreto, i Comuni poiché devono trasferire nel bilancio dell'Unione le somme per le spese del personale, si trovano nell'impossibilità di fatto del rispetto dei limiti inderogabili di spesa previsti per legge;

b) dall'altro lato, le disposizioni confuse e contraddittorie introdotte dalla legge Delrio D.L.56/2014 con la modifica dell'art. 32 del TUEL, che al comma 5 recita:

*“All’Unione sono conferite dai Comuni partecipanti le risorse umane e strumentali necessarie all’esercizio delle funzioni loro attribuite. Fermi restando i vincoli previsti dalla normativa vigente in materia di personale, la spesa sostenuta per il personale dell’Unione non può comportare, in sede di prima applicazione, il superamento della somma delle spese di personale sostenute precedentemente dai singoli comuni partecipanti. A regime, attraverso specifiche misure di razionalizzazione organizzativa e una rigorosa programmazione dei fabbisogni, devono essere assicurati progressivi risparmi di spesa in materia di personale.”* tale previsione non consentirà all'Unione Terre dai Mille Colori di poter assumere o sostituire il personale che per vari motivi lascerà l'ente, (vedi parere Corte dei Conti Piemonte 102/2016/SRCPIE/PAR) che ad oggi è assolutamente non sufficiente per poter mantenere e gestire tutte le funzioni conferite dai tre Comuni;

c) l'obbligo per i nostri Comuni - sotto i 3000 abitanti - ad unirsi previsto nel 2014, è stato oggetto sino ad oggi di due proroghe del Ministero, e quasi sicuramente, anche la prossima scadenza del 31 dicembre 2016 sarà segnata dall'ennesimo rinvio: questo rende vano e non giustificabile, lo sforzo di virtuosità fatto dai nostri Comuni e dai nostri cittadini nel mettere a disposizione dell'Unione risorse finanziarie ed umane;

d) l'aggravio del nuovo sistema di contabilità degli enti locali e l'ulteriore introduzione di sistemi burocratici per la programmazione delle opere, vincoli di spesa, il rispetto del patto di stabilità ed altro, hanno creato maggiori difficoltà di gestione dell'apparato degli uffici e dei servizi, che ha

## Documento Unico di Programmazione 2017/2019

portato allo scollamento e allo scontro tra i vari uffici, con il risultato della disgregazione di quella che dovrebbe essere la vera innovazione delle Unioni nel campo della collaborazione tra i vari settori, gestiti dalle risorse umane messe a disposizione dai singoli comuni;

e) la difficoltà degli abitanti di Osasio nell'aver riscontro immediato dagli uffici unionali che non sono presso la sede del municipio e non sono raggiungibili con mezzi pubblici, nonostante gli sforzi e la determinazione dell'unica dipendente rimasta nella sede del comune di Osasio, che oltre a svolgere il servizio anagrafe e stato civile con l'aiuto del responsabile avuto in convenzione dall'unione, deve svolgere l'attività di front-office come sportello dell'unione terre dai mille colori. L'U.T. unionale, edilizia privata e Lavori Pubblici, risulta essere l'unico ufficio che settimanalmente è presente sul territorio e che osserva apprezzamento da parte degli utenti;

f) lo sfaldamento e la disgregazione dell'ufficio di polizia municipale, privo anche di un responsabile di area, non è riuscito a raggiungere gli obiettivi principali e necessari quali, a titolo esemplificativo, i servizi di controllo del territorio, la vigilanza sui mercati, sul commercio, la presenza giornaliera nei tre comuni;

g) la sensazione di alterazione della concreta possibilità degli amministratori di Osasio di poter programmare e realizzare gli obiettivi prefissati nel programma elettorale, per una reiterata e continua dichiarazione di insufficienza di fondi dell'unione, nonostante tali fondi siano stati sovvenzionati dai bilanci stessi dei comuni aderenti; tale insufficienza è stata giustificata da risorse, voci e importi, che sono come "criptati" in un bilancio dell'unione che quindi non è stato in grado di mettere a disposizione dei comuni risorse finanziarie per opere pubbliche e manutenzioni del patrimonio, nonostante in questi due anni non si siano fatte opere pubbliche degne di rilievo e comunque non si sia superata una spesa media di 8-10 mila Euro ad opera;

Precisato che, lo stato di fatto sopra descritto ha formato oggetto, nelle scorse settimane, di profonda riflessione tra tutti i membri del consiglio comunale di Osasio, e di Casalgrasso, con valutazioni sulla pochezza della valenza positiva delle azioni ad oggi portate avanti in diversi settori dall'unione stessa e sull'importanza che il loro proseguimento avrebbe per il territorio.

Dato atto che i Comuni aderenti hanno anche ampiamente evidenziato che il profondo mutamento del quadro normativo generale comporta e comporterà in futuro, un serio aggravio nella sostenibilità finanziaria della forma "Unione", complicato dall'oggettiva impossibilità di dare attuazione ottimale alla gestione associata di funzioni con le modalità previste dalla legislazione vigente.

Preso atto che, in ragione di tutte le valutazioni sopra espresse, i consiglieri comunali di Osasio hanno concordato di proporre all'approvazione del Consiglio comunale una deliberazione di indirizzo ai fini del recesso dall'Unione "Terre dai Mille Colori", determinando l'uscita anticipata dall'unione stessa

(con decorrenza dal p Gennaio 2018), come prevista nello statuto dell'Unione:

### **art. 21 Recesso:**

*1. Ogni Comune dell'Unione può recedere con deliberazione del Consiglio comunale adottata con le procedure e le maggioranze richieste per le modifiche statutarie, non prima di 3 anni dalla sottoscrizione dell'Atto costitutivo.*

*2. La presa d'atto del recesso è deliberata dal Consiglio dell'Unione entro il mese di giugno e decorre dal 1° gennaio dell'anno successivo. Dal medesimo termine ha luogo la decadenza dei componenti degli organi dell'Unione dei rappresentanti dell'Ente receduto.*

*3. Il Comune recedente e l'Unione definiscono d'intesa gli effetti del recesso relativamente al personale, al patrimonio e ai rapporti giuridici in corso, in modo da garantire la continuità dello svolgimento delle funzioni.*

Per tutto questo, si ritiene di approvare il documento unico di programmazione 2017-18-19,

## **Documento Unico di Programmazione 2017/2019**

secondo le norme di legge previste.

Si prende atto della Delibera di indirizzo del Comune che intende recedere dall'Unione a far data dal 1° gennaio 2018. Si procederà alle variazioni del DUP conseguentemente all'approvazione dei successivi atti amministrativi esecutivi della medesima.

In funzione di quanto esposto è intenzione di questa Amministrazione procedere all'assunzione di una professionalità lavorativa nella categoria "B".