

---

# **Comune di Ponzano Monferrato**

---

Provincia di Alessandria

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI**

**PROGRAMMAZIONE**

**2016 - 2018**

## *Indice*

### *Nota Tecnica introduttiva*

### *Popolazione dell'Ente*

### *Struttura dell'Ente*

### *Sezione Strategica (SeS)*

#### *Indicatori utilizzati*

*Grado di autonomia finanziaria*

*Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

*Rigidità del bilancio*

*Grado di rigidità pro-capite*

*Costo del Personale*

#### *Propensione agli investimenti*

*Elementi di valutazione della Sezione strategica*

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

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

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

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

*La gestione del patrimonio*

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

*Indebitamento*

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

### *Sezione Operativa (SeO)*

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

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

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

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

*Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi*

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

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

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

*Missione 2 - Giustizia*

*Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza*

*Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio*

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

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

*Missione 7 - Turismo*

*Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

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

*Missione 13 - Tutela della salute*

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

*Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*

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

*Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca*

*Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche*

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

*Missione 19 - Relazioni internazionali*

*Missione 20 - Fondi e accantonamenti*

*Missione 50 - Debito pubblico*

*Missione 60 - Anticipazioni finanziarie*

*Missione 99 - Servizi per conto terzi*

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

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

*Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

*Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale*

*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

### **Considerazioni Finali**

**- Nota tecnica introduttiva -**

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

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

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

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

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

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

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

Poiché il Comune di Ponzano Monferrato ha un popolazione pari a 358 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P.

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

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

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

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

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

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



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

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

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

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

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

**- Popolazione dell'Ente -**

<b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011		n. 380__
<b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui :                   maschi femmine  nuclei familiari comunità/convivenze		n. __383__ n. __178__ n. __205__ n. __192__ n. __1__
<b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1. Anno-1 (penultimo anno precedente)		n. __382__
<b>1.1.4</b> – Nati nell'anno	n. __0__	
<b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. __1__	n. __-1__
<b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno	n. __4__	
<b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. __2__	n. __+2__
<b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. __383__
<b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)		n. __12__
<b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. __15__
<b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. __46__
<b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)		n. __123__
<b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)		n. __187__
<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-2011 Anno-2012 Anno-2013 Anno-2014 Anno-2015	Tasso __0,5__ __0,5__ __0,5__ __0__ __0__
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno Anno-2011 Anno-2012 Anno-2013 Anno-2014 Anno-2015	Tasso __2,87__ __1,57__ __1,84__ __1,83__ __0,5__
<b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti 2015 Entro il 2016	n. __500__ n. __500__
<b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente: Il livello di istruzione è buono, in quanto i giovani sono in possesso di diploma di laurea o laurea breve o frequentano l'università, le persone anziane sono in possesso delle licenze elementare e/ o obbligo.		
<b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie: Discreta nel complesso, tenendo conto della pressione fiscale imposta dal governo.		

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

**- Struttura dell'Ente -**

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. ___	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.2 - Scuole materne n. ___	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ___	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.4 - Scuole medie n. ___	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ___	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_	Posti n. _0_
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. _0_	n. _0_	n. _0_	n. _0_
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	10	10	10	10
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. _4_ hq. _2_	n. _4_ hq. _2_	n. _4_ hq. _2_	n. _4_ hq. _2_
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. _106_	n. _110_	n. _110_	n. _110_
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	7200	7200	7200	7200
- industriale				
- racc. diff.ta	SI	SI	SI	SI
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. _2_	n. _2_	n. _2_	n. _2_
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. _5_	n. _5_	n. _5_	n. _5_
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 - 2018**

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

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

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 13/06/2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

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

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio rispecchia i seguenti elementi  
Mantenimento di una situazione di salvaguardia del territorio e suo patrimonio economico storico culturale e programmazione di nuovi obiettivi e strategie compatibili con le sempre più scarse risorse economiche.
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:  
Rispetto al tessuto operativo presente sul territorio e considerato l'attuale andamento economico e l'assenza di servizi quali ad esempio farmacie e negozi, si prende atto della difficoltà all'insediamento di tali servizi e si cerca di effettuare soluzioni alternative.
- 3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori:  
Autonomia finanziaria per 88,06%  
Autonomia impositiva per 73,55%  
Pressione finanziaria per 90,33%  
Intervento erariale pari a 96,87 e quello regionale pari a 29,28  
I residui attivi incidono per il 28,11% e quelli passivi 37,08%.

**- Indicatori utilizzati -**

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

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

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

## *Grado di autonomia finanziaria*

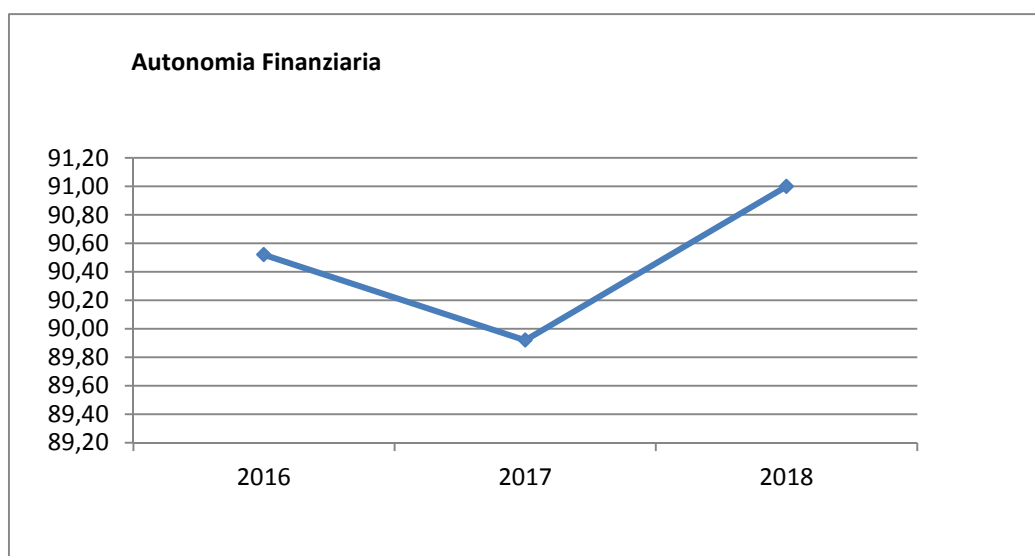
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

<b>Autonomia Finanziaria</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	90,52 %	89,92 %	91,00 %



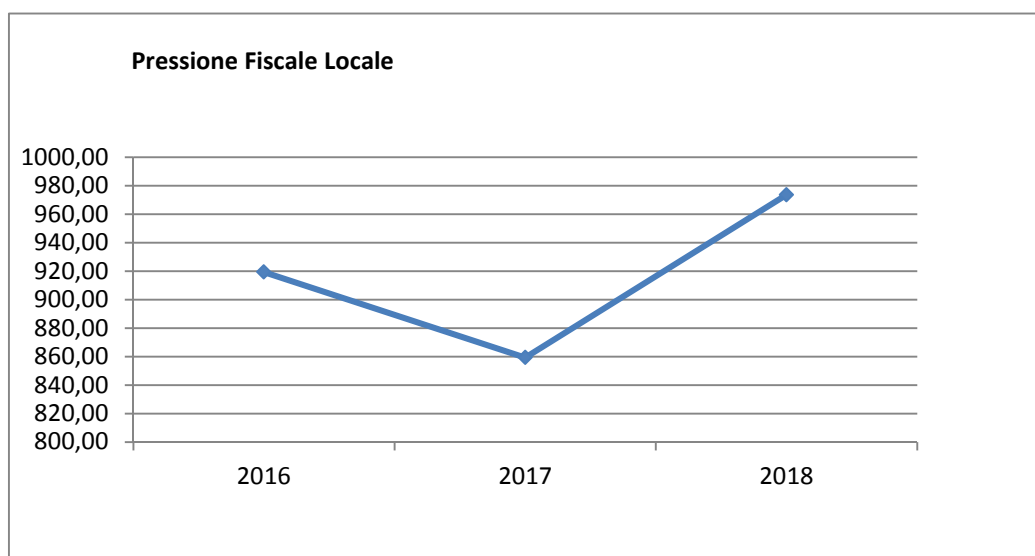
(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)



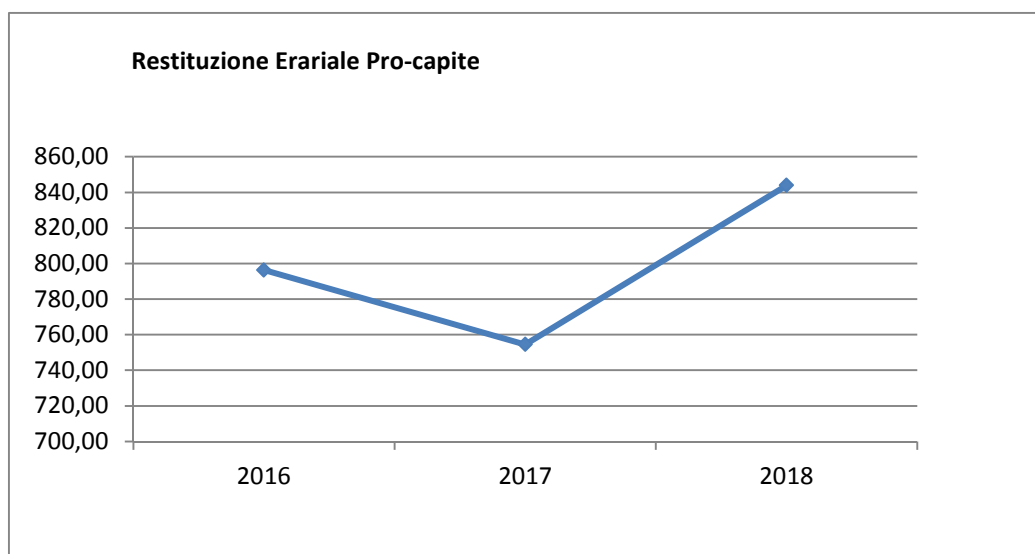
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

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

<b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 919,41	€ 859,39	€ 973,76



<b>Pressione tributaria pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 796,37	€ 754,48	€ 843,91

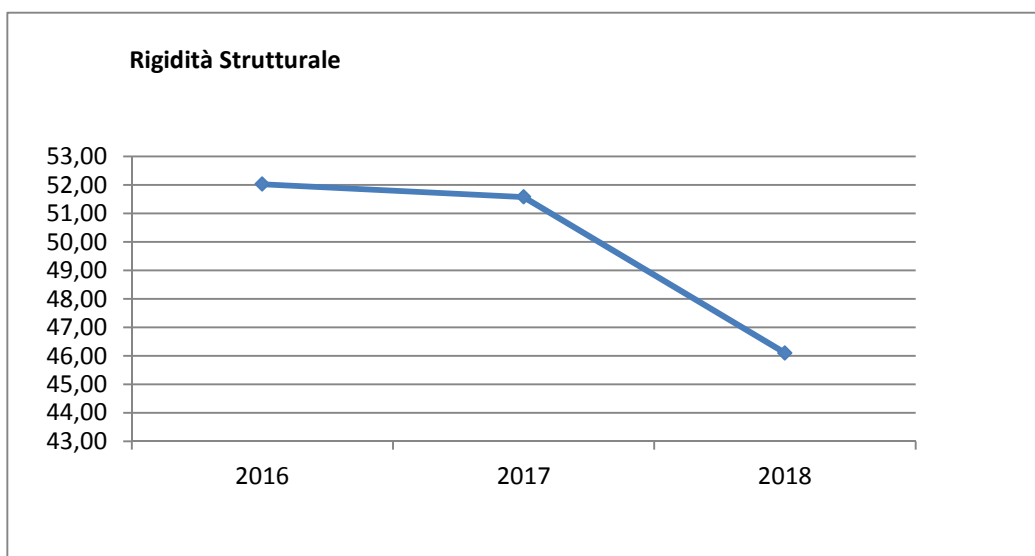


*(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)*

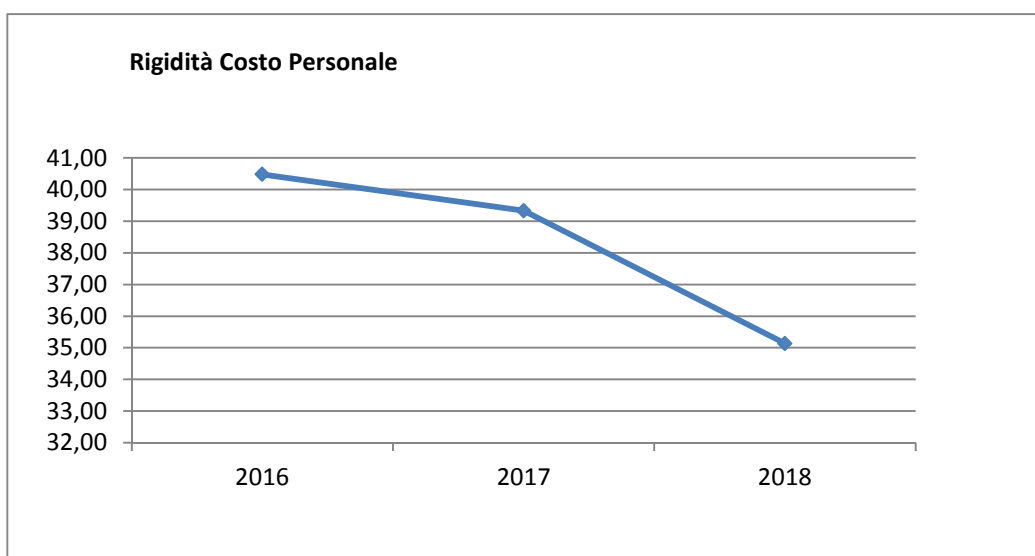
## Rigidità del bilancio

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

<b>Rigidità strutturale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	52,03 %	51,58 %	46,10 %

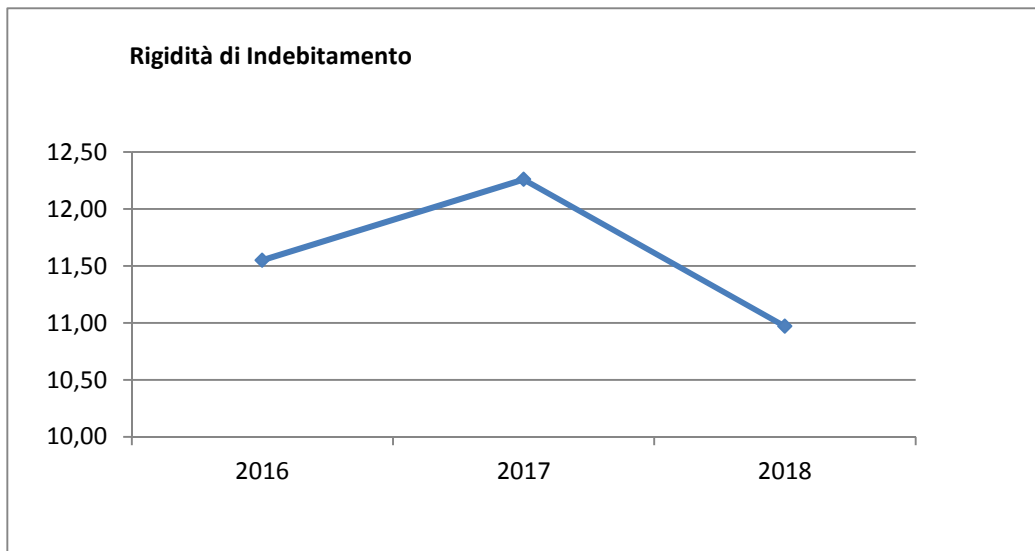


<b>Rigidità costo personale</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	40,48 %	39,33 %	35,13 %



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>Rigidità indebitamento</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	11,55 %	12,26 %	10,97 %

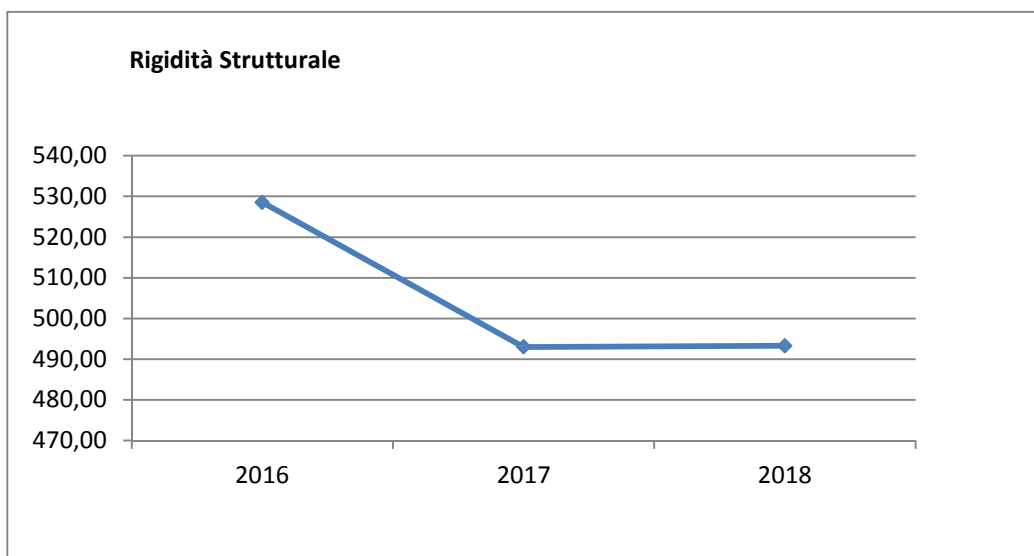


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

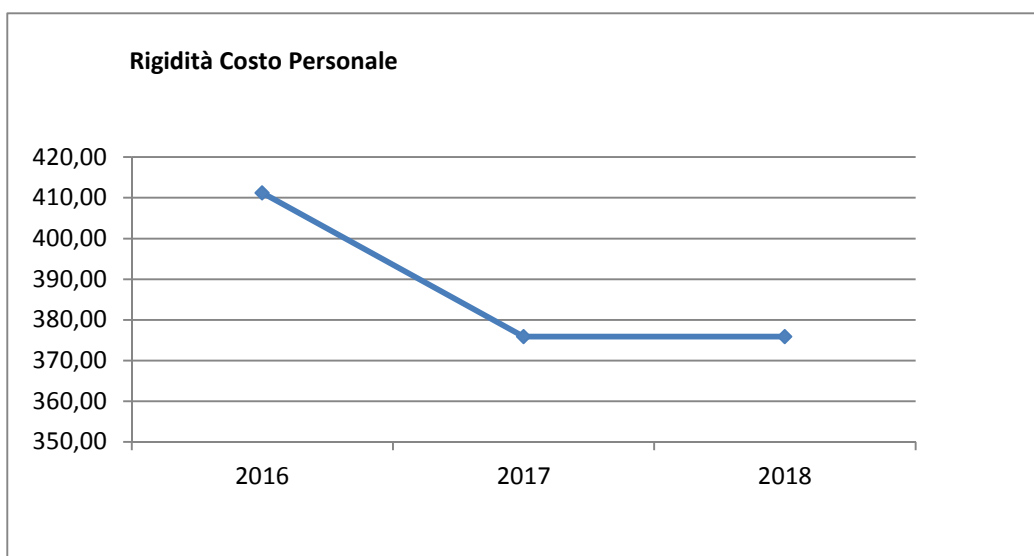
## Grado di rigidità pro-capite

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

<b>Rigidità strutturale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	528,52 €	492,99 €	493,27 €

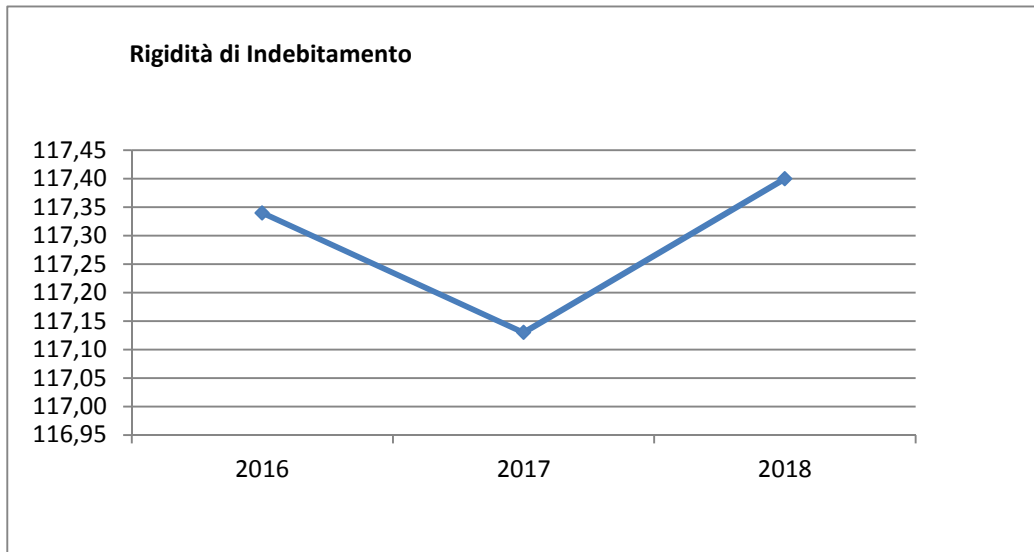


<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	411,18 €	375,87 €	375,87 €



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	117,34 €	117,13 €	117,40 €

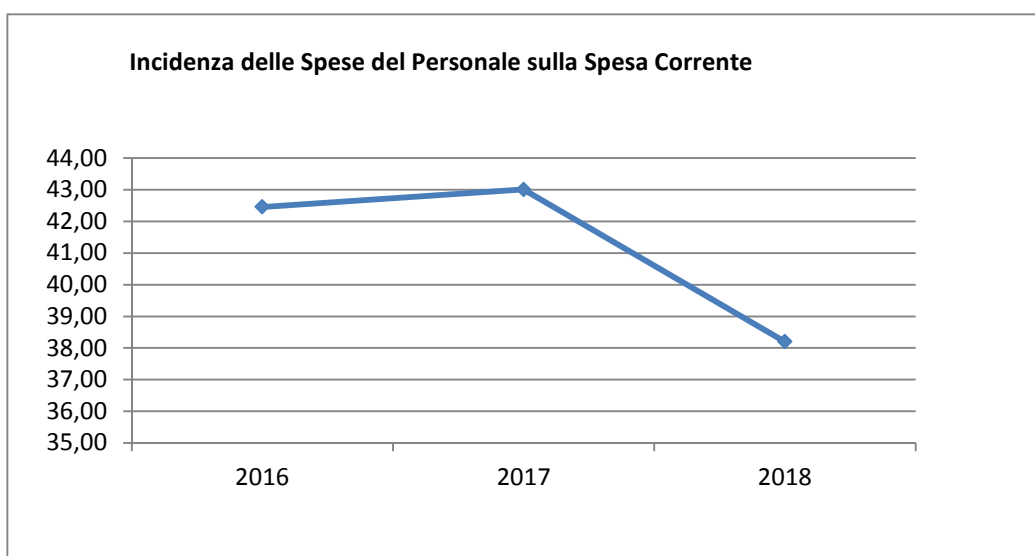


(\*\*\* Descrizione / Note Aggiuntive)

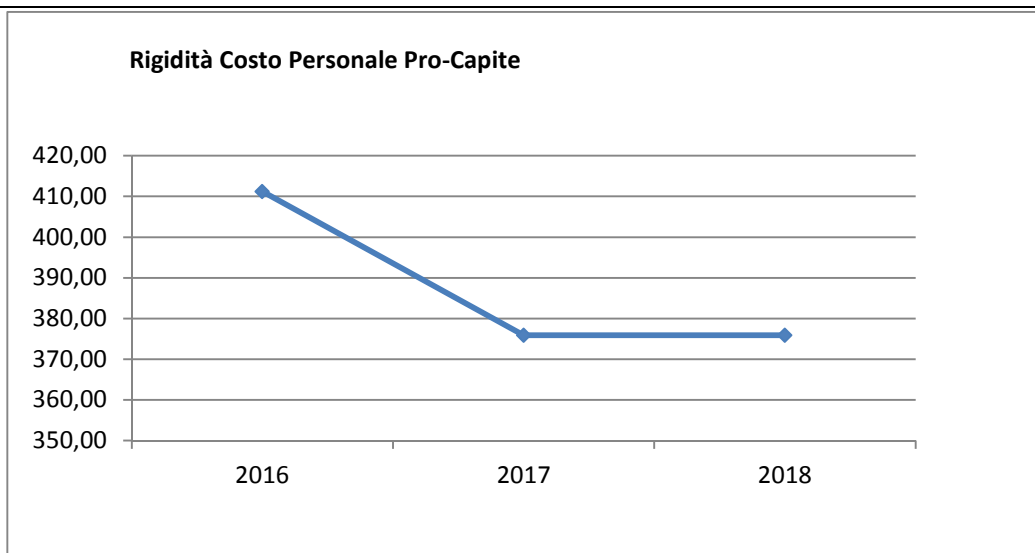
## Costo del Personale

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

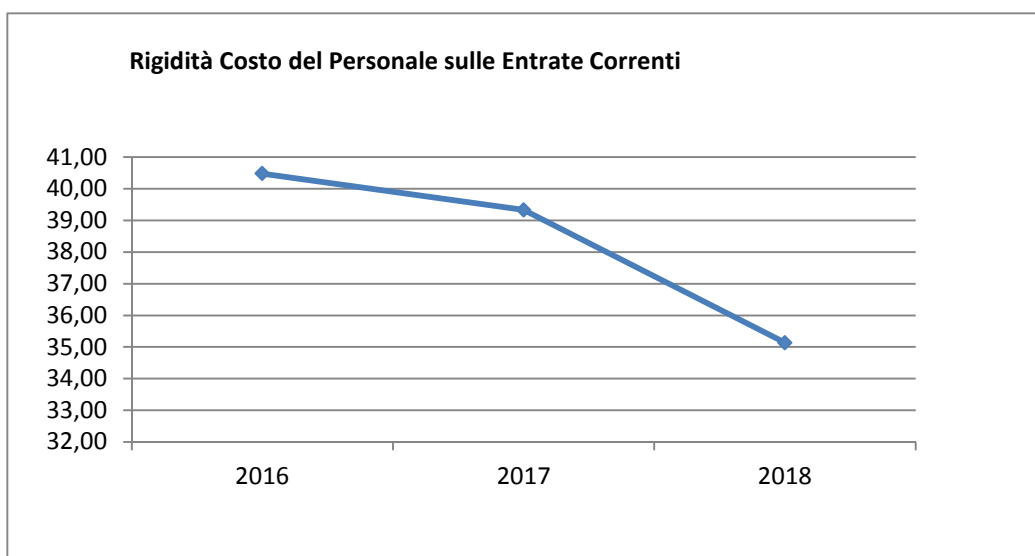
<b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	42,46 %	43,01 %	38,20 %



<b>Rigidità costo personale pro-capite</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	411,18 €	375,87 €	375,87 €



<b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	40,48 %	39,33 %	35,13 %



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici:  
Viene gestito il Servizio di Affissione comunale ed il Peso pubblico.

Tabella Servizi a Domanda Individuale

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ril. IVA</b>	<b>Modalità di Gestione</b>
3.01.0050	Diritti Peso Pubblico	SI	DIRETTA



## ***Elementi di valutazione della Sezione strategica***

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

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

*Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

*Tariffe Servizi Pubblici*

*Fiscalità Locale*

*IUC – IMU*

*IUC – TASI*

*IUC – TARI*

*Imposta Pubblicità*

*Art. 12*

*Art. 13 (comma 1)*

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

*Art. 14 (commi 1-2-3)*

*Art. 14 (commi 4-5)*

*Art. 15 (comma 1)*

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

*Art. 19*

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

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

*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*

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
Progetti opere di riqualificazione energetica	Contributo statale	273.000,00	117.000,00	0	390.000,00
Lavori sistemazione stradale	Cassa Depositi Prestiti	58.500,00	0	0	58.500,00
Costruzione loculi	Finanziamento da privati	0	20.000,00	0	20.000,00

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

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
6130 / 3058 / 99	SISTEMAZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COM.LI	1.330,82	0,00	1.330,82
6130 / 3059 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI DI PROPRIETA' COMUNALE.	40.983,28	0,00	40.983,28
8230 / 3472 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI.	5.024,93	0,00	5.024,93
8230 / 3475 / 99	RIPRISTINO TRATTO MASSICCIATA STRADALE SCARPATA S.P.23.	3.540,79	0,00	3.540,79
8230 / 3606 / 99	REALIZZAZIONE OPERE DIVERSE CON OOUU	14.649,77	0,00	14.649,77
8930 / 3355 / 99	OPERE IGIENICO-SANITARIE.	8.256,00	7.255,82	1.000,18
9070 / 3393 / 99	ACQUISTO STRAORDINARIO DI MACCHINE ED ATTREZZATURE PER LA MANUTENZIONE DEI PARCHI GIARDINI	13.000,00	0,00	13.000,00
9530 / 3303 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI	3.136,95	366,00	2.770,95
	<b>TOTALE:</b>	<b>89.922,54</b>	<b>7.621,82</b>	<b>82.300,72</b>

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

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

Non vi è chiarezza legislativa e normativa a livello centrale in materia di politica fiscale locale e secondo le anticipazioni degli schemi in iter parlamentare si dovrebbe prevedere una radicale e nuova trasformazione del sistema di imposizione fiscale locale con l'introduzione di una local tax, con possibile aumento gettito IMU, abolizione TASI e mantenimento TARI. Ma si attendono ulteriori e precise definizioni che consentiranno di adeguare in sede di approvazione del bilancio definitivo.

In linea di massima il bilancio è stato improntato dal punto di vista delle imposte e tasse prevedendo un maggior incasso IMU, da valutare in sede di approvazione bilancio, pur riportando di seguito le aliquote del 2015. Per quanto riguarda la TASI a livello previsionale è diminuito, in quanto pare che l'importo riscosso nel 2015 relativo alla prima casa, peraltro forse abolito nel 2016, venga attribuito ad ogni comune come contributo da parte dello Stato.

Invariata la TARI che come sempre deve garantire copertura secondo il minuzioso e preciso calcolo del piano finanziario. Pertanto si riportano le tariffe del 2015.

Anche la COSAP non subisce variazioni.

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

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Peso pubblico:

costo per ogni gettone del peso € 2,00 come da deliberazione G.C. n. 61 del 24.12.2014.

### ***Fiscalità Locale***

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

*IUC – IMU* Deliberazione C.C. n. 9 del 6.5.2015

<b><i>Fattispecie</i></b>	<b><i>Aliquota</i></b>
<b>REGIME ORDINARIO DELL'IMPOSTA</b> per tutte le categorie di immobili oggetto di imposizione non incluse nelle classificazioni delle categorie catastali A/1-A/8 e A/9 adibite ad abitazione principale del soggetto passivo e per le relative pertinenze	0,86%
Unità immobiliare adibita ad abitazione principale e relative pertinenze	0,40%
Terreni agricoli	0,86%
Aree edificabili	0,86%
Detrazione per abitazione principale	200,00

*IUC – TASI* Delibera C.C. n. 10 del 6.5.2015 pari al 1,50 per mille:

<b><i>Fattispecie imponibile</i></b>	<b><i>Aliquota proprietà</i></b>	<b><i>inquilini</i></b>

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	90 per cento	10 per cento
Altri fabbricati e aree fabbricabili	90 per cento	10 per cento
Fabbricati rurali strumentali	90 per cento	10 per cento

IUC- TARI Delibera C.C. n. 17 del 28.5.2015.

### TARIFFE

<b>UTENZE DOMESTICHE</b> <b>(p.variab.)</b>	<b>Ka</b>	<b>Quf</b>	<b>Tariffa(p.fissa)</b>	<b>Kb</b>	<b>Quv</b>	<b>Cu</b>	<b>Tariffa</b>
Utenza domestica (1 componente)	0,84	0,31650	<b>0,26586</b>	0,60	10,27670	7,53111	<b>46,43697</b>
Utenza domestica (2 componenti)	0,98	0,31650	<b>0,31017</b>	1,40	10,27670	7,53111	<b>108,35294</b>
Utenza domestica (3 componenti)	1,08	0,31650	<b>0,34182</b>	1,80	10,27670	7,53111	<b>139,31092</b>
Utenza domestica (4 componenti)	1,16	0,31650	<b>0,36714</b>	2,20	10,27670	7,53111	<b>170,26891</b>
Utenza domestica (5 componenti)	1,24	0,31650	<b>0,39246</b>	2,90	10,27670	7,53111	<b>224,44538</b>
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	1,30	0,31650	<b>0,41145</b>	3,40	10,27670	7,53111	<b>263,14286</b>

<b>ATTIVITA' PRODUTTIVE</b>	<b>Kc</b>	<b>Qapf</b>	<b>Tariffa(p.fissa)</b>	<b>Kd</b>	<b>Cu</b>	<b>Tariffa(p.variab.)</b>
101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,32	0,19286	<b>0,06172</b>	4,20	0,10262	<b>0,43100</b>
102-Campeggi, distributori carburanti	0,67	0,19286	<b>0,12922</b>	6,55	0,10262	<b>0,67216</b>
103-Stabilimenti balneari	0,38	0,19286	<b>0,07329</b>	5,20	0,10262	<b>0,53362</b>
104-Esposizioni, autosaloni	0,30	0,19286	<b>0,05786</b>	3,55	0,10262	<b>0,36430</b>
105-Alberghi con ristorante	1,07	0,19286	<b>0,20636</b>	10,93	0,10262	<b>1,12164</b>
106-Alberghi senza ristorante	0,80	0,19286	<b>0,15429</b>	7,49	0,10262	<b>0,76862</b>
107-Case di cura e riposo	0,95	0,19286	<b>0,18322</b>	8,19	0,10262	<b>0,84046</b>
108-Uffici, agenzie, studi professionali	1,00	0,19286	<b>0,19286</b>	9,30	0,10262	<b>0,95437</b>
109-Banche ed istituti di credito	0,55	0,19286	<b>0,10607</b>	4,78	0,10262	<b>0,49052</b>
110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,87	0,19286	<b>0,16779</b>	9,12	0,10262	<b>0,93589</b>
111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,07	0,19286	<b>0,20636</b>	12,45	0,10262	<b>1,27762</b>
112-Attività artigianali tipo botteghe ( falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,72	0,19286	<b>0,13886</b>	8,50	0,10262	<b>0,87227</b>
113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,92	0,19286	<b>0,17743</b>	9,48	0,10262	<b>0,97284</b>
114-Attività industriali con capannoni di produzione	0,43	0,19286	<b>0,08293</b>	7,50	0,10262	<b>0,76965</b>
115-Attività artigianali di produzione beni specifici	0,55	0,19286	<b>0,10607</b>	8,92	0,10262	<b>0,91537</b>
116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,84	0,19286	<b>0,93344</b>	60,88	0,10262	<b>6,24751</b>
117-Bar, caffè, pasticceria	3,64	0,19286	<b>0,70201</b>	51,47	0,10262	<b>5,28185</b>
118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,76	0,19286	<b>0,33943</b>	19,55	0,10262	<b>2,00622</b>
119-Plurilicenze alimentari e/o miste	1,54	0,19286	<b>0,29700</b>	21,41	0,10262	<b>2,19709</b>
120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	6,06	0,19286	<b>1,16873</b>	85,60	0,10262	<b>8,78427</b>
121-Discoteche, night club	1,04	0,19286	<b>0,20057</b>	13,45	0,10262	<b>1,38024</b>

#### *Imposta Pubblicità*

Le aliquote non rimaste invariate rispetto agli scorsi anni.

#### *DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

Le aliquote non rimaste invariate rispetto agli scorsi anni.

COSAP

Invariata dagli scorsi anni.

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

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

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	1-Organismi istituzionali	comp	10.950,00	11.050,00	11.050,00
		cassa	12.321,68		
	2-Segreteria generale	comp	165.373,70	157.645,00	153.145,00
		cassa	203.429,78		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	400,00	1.000,00	0,00
		cassa	1.400,00		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	3.200,00	2.900,00	2.900,00
		cassa	22.848,86		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	5.300,00	6.150,00	3.650,00
		cassa	9.280,40		
	6-Ufficio tecnico	comp	5.900,00	5.900,00	5.900,00
		cassa	18.867,57		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	cassa	2.733,25			
	<b>comp</b>	<b>192.123,70</b>	<b>185.645,00</b>	<b>177.645,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>270.881,54</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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>0,00</b>			
<b>4-Istruzione e diritto allo</b>					

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

<b>studio</b>	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	900,00	900,00	900,00
		cassa	4.084,29		
	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>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>4.084,29</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	400,00	400,00	400,00
		cassa	800,00		
	<b>Totale Missione 5</b>	<b>comp</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>800,00</b>		
<b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	1-Sport e tempo libero	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	200,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 6</b>	<b>comp</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>200,00</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	200,00	200,00	200,00
		cassa	200,00		
	3-Rifiuti	comp	54.000,00	54.000,00	54.000,00
		cassa	68.181,44		
	4-Servizio idrico integrato	comp	247,00	200,00	200,00
		cassa	494,00		



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	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>54.447,00</b>	<b>54.400,00</b>	<b>54.400,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>68.875,44</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	56.107,32	54.790,00	54.590,00
		cassa	65.112,40		
<b>11-Soccorso civile</b>	<b>Totale Missione 10</b>	<b>comp</b>	<b>56.107,32</b>	<b>54.790,00</b>	<b>54.590,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>65.112,40</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	462,00	200,00	200,00
		cassa	924,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	5.500,00	5.500,00	55.000,00
		cassa	5.500,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	500,00	400,00	300,00
		cassa	500,00		
	4-Interventi per 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	500,00	400,00	300,00
		cassa	500,00		
<b>13-Tutela della salute</b>	<b>Totale Missione 12</b>	<b>comp</b>	<b>6.962,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>55.800,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>7.424,00</b>		

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	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 2016/2018

<b>50-Debito pubblico</b>	1-Fondo di riserva	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	3.600,00	4.600,00	5.600,00
		cassa	8.500,00		
	3-Altri fondi	comp	26.100,00	0,00	0,00
		cassa	1.750,00		
	<b>Totale Missione 20</b>	<b>comp</b>	<b>31.700,00</b>	<b>6.600,00</b>	<b>7.600,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>10.250,00</b>		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	14.500,00	13.020,00	11.520,00
		cassa	14.500,00		
<b>Totale Missione 50</b>	<b>comp</b>	<b>14.500,00</b>	<b>13.020,00</b>	<b>11.520,00</b>	
	<b>cassa</b>	<b>14.500,00</b>			
<b>60-Anticipazioni finanziarie</b>	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	<b>Totale Missione 60</b>	<b>comp</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>cassa</b>	<b>0,00</b>		
	<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>comp</b>	<b>357.340,02</b>	<b>322.455,00</b>	<b>363.055,00</b>
	<b>cassa</b>	<b>442.127,67</b>			

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

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

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

## La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
<b>A) IMMOBILIZZAZIONI</b>							
<b>I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI</b>							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.971,76 2.667,05	2.304,71	0,00	0,00	994,35	994,35	1.310,36 3.661,40
<b>Totale</b>		<b>2.304,71</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>994,35</b>	<b>1.310,36</b>
<b>II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI</b>							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	526.493,11 90.213,89	436.279,22	214.224,29	0,00	8.906,84	31.928,24	618.575,27 99.120,73
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	12.519,77	12.519,77	550,00	0,00			13.069,77
3) Terreni (patrimonio disponibile)	2.582,28	2.582,28	0,00	0,00			2.582,28
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	254.432,51 117.454,24	136.978,27	890,60	0,00	4.328,17	4.328,17	133.540,70 121.782,41
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	24.480,79 1.468,84	23.011,95	8.540,00	0,00	734,42	734,42	30.817,53 2.203,26
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	69.108,04 62.839,97	6.268,07	495,80	0,00	1.896,04	1.896,04	4.867,83 64.240,21
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	7.546,59 5.273,55	2.273,04	0,00	0,00	627,06	627,06	1.645,98 5.900,61
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	21.082,28 21.082,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 21.082,28
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	42.235,73 41.999,17	236,56	0,00	0,00	41,74	41,74	194,82 42.040,91
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.404,17 2.221,66	182,51	1.500,00	0,00	60,83	1.560,83	121,68 2.282,49
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	21.056,99 17.953,51	3.103,48	0,00	0,00	1.034,55	1.034,55	2.068,93 18.988,06
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
<b>Totale</b>		<b>623.435,15</b>	<b>226.200,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.151,05</b>	<b>807.484,79</b>

Non si intende alienare alcunchè.

## *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:

<b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b>				
<b>Cod</b>	<b>Descrizione Entrata Specifica</b>	<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</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. :	6.000,00	10.000,00	5.000,00
	- Concessione Loculi :	5000,00	25.000,00	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 :	273.000,00	117.000,00	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>58.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7</b>	<b>Altre forme di ricorso al mercato finanziario :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## *Indebitamento*

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

	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Residuo Debito (+)	334.913,64	302.008,86	267.154,56	300.601,99	271.889,07	241.697,12
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)						
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare) quota capitale	32.904,78	34.854,30	25.500,00	28.800,00	30.200,00	31.800,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>302.008,86</b>	<b>267.154,56</b>	<b>300.601,99</b>	<b>271.889,07</b>	<b>241.697,12</b>	<b>209.946,79</b>
Nr. Abitanti al 31/12	381	369	360			
<b>Debito medio x abitante</b>	<b>792,67</b>	<b>724</b>	<b>835,01</b>			

<b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b>						
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Oneri finanziari	18.203,39	16.253,86	14.600,00	14.500,00	13.020,00	11.520,00
Quota capitale	32.904,77	34.854,30	25.500,00	28.800,00	30.200,00	31.800,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>51.108,16</b>	<b>51.108,16</b>	<b>40.100,00</b>	<b>43.300,00</b>	<b>43.220,00</b>	<b>43.320,00</b>

<b><i>Tasso medio indebitamento</i></b>						
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Indebitamento inizio esercizio	334.913,64	302.008,86	267.154,56	300.601,99	271.889,07	241.697,12
Oneri finanziari	18.203,39	16.253,86	14.600,00	14.500,00	13.020,00	11.520,00
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>	<b>0,05</b>

<b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b>						
	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Interessi passivi	18.203,39	16.253,86	14.600,00	14.500,00	13.020,00	11.520,00
Entrate correnti	390.106,86	359.776,92	376.750,00	374.800,00	352.655,00	394.855,00
% su entrate correnti	4,67 %	4,52 %	3,88 %	3,87 %	3,69 %	2,92 %
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 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		204.242,15		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	11.340,02	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	374.800,00 0,00	352.655,00 0,00	394.855,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	357.340,02 0,00 3.600,00	322.455,00 0,00 4.600,00	363.055,00 0,00 5.600,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	28.800,00 0,00	30.200,00 0,00	31.800,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b> <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 2016/2018**

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	(+)	342.500,00	152.000,00	10.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	342.500,00 0,00	152.000,00 0,00	10.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<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 2016/2018

<b>EQUILIBRIO FINALE</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	(+)	204.242,15
Entrata	(+)	935.222,56
Spesa	(-)	1.043.374,68
<b>Differenza</b>	<b>=</b>	<b>96.090,03</b>

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 - 2018**

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

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

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

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

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

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

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

### CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>Consorzio Casalese Rifiuti</b>	<b>Gestione rifiuti</b>	<b>1,076</b>
<b>Consorzio Comuni Acquedotto Monferrato</b>	<b>Acquedotto fognatura</b>	<b>0,99</b>
<b>Consorzio MON.DO</b>	<b>Qualificazione turistica</b>	<b>0,49</b>
<b>Consorzio dei Comuni per l'Enoteca Regionale del Monferrato</b>	<b>Sviluppo economia agricola e turistica</b>	<b>4,76</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>COSMO Spa</b>	<b>Gestione rifiuti</b>	<b>1,076</b>

### CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

### UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>Unione dei Comuni Valcerrina</b>	<b>Unione dei Comuni</b>	

**CONVENZIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>Comune di Fubine</b>	<b>Segreteria Comunale</b>	<b>8,88</b>
<b>Città di Casale Monferrato</b>	<b>CED SUAP Scrivania digitale Accordo collaborazione contributiva on-line</b>	
<b>Punto service a.r.l.</b>	<b>Servizio pulizia locali comunali</b>	
<b>Caaf Cisl</b>	<b>Servizi assegno maternità e nucleo familiare</b>	
<b>Banca Popolare di Milano</b>	<b>Tesoreria Comunale</b>	<b>€1200,00</b>
<b>Pro Loco Ponzano Monferrato</b>	<b>Gestione biblioteca</b>	<b>€200,00</b>
<b>Comune di Rosignano Monferrato</b>	<b>Lotta fitosanitaria</b>	<b>€ 639,00</b>
<b>Croce Rossa Italiana</b>	<b>Servizi socio assistenziali trasporto anziani mercato</b>	<b>€350,00</b>

**ASSOCIAZIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
<b>Associazione turistica “La Valcerrina tra Colli e Castelli del Monferrato”</b>	<b>Promozione turistica</b>	<b>€ 100,00</b>
<b>GAL SOC.Cooperativa srl</b>	<b>Promozione territorio</b>	<b>€ 450,00</b>
<b>Associazione Ecomuseo della Pietra da Cantoni</b>	<b>Valorizzazione territorio</b>	<b>€250,00</b>
<b>Associazione Comuni del Monferrato</b>	<b>Gestione servizi</b>	<b>€ 250,00</b>
<b>Associazione per il Patrimonio dei paesaggi vitivinicoli di Langhe-Roero e Monferrato</b>	<b>Obiettivi e azioni Unesco</b>	<b>€100,00</b>

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

<b>1.2.1 – Superficie in Kmq. 11.58</b>		
<b>1.2.2 – RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° <u>1</u>	
<b>1.2.3 – STRADE</b>		
* Statali Km. <u>0,800</u>	* Provinciali Km. <u>15</u>	* Comunali Km. <u>38</u>
* Vicinali Km. <u>1</u>	* 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	_	<u>x</u>
* Piano reg. approvato	<u>x</u>	_
* Progr. di fabbricazione	_	<u>x</u>
* Piano edilizia economica e popolare	_	<u>x</u>
		_____
		<u>C.C.n.13 del 25.6.1997</u>
		_____
		_____
<b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>		
	<b>SI</b>	<b>NO</b>
* Industriali	_	<u>x</u>
* Artigianali	_	<u>x</u>
* Commerciali	<u>x</u>	_
		_____
		<u>C. C. n. 2 del 25.2.2008</u>
		_____
* 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 <u>x</u>		
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 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	18.346,50	11.340,02	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	55.000,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2016		previsione di cassa	182.747,65	204.242,15		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	29.460,20	previsione di competenza	277.759,00	293.861,00	278.402,00	311.402,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	162,20	previsione di cassa	297.433,46	323.321,20		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	1.076,16	previsione di competenza	42.891,00	35.539,00	35.539,00	35.539,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	53.600,00	previsione di competenza	53.430,00	35.701,20		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	56.100,00	45.400,00	38.714,00	47.914,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	824,00	previsione di competenza	57.245,66	46.476,16		
			previsione di cassa	442.100,00	284.000,00	152.000,00	10.000,00
			previsione di competenza	545.100,00	337.600,00		
			previsione di competenza	60.000,00	58.500,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	60.000,00	58.500,00		
			previsione di competenza	132.583,00	132.800,00	132.800,00	132.800,00
			previsione di cassa	135.300,90	133.624,00		
	<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>85.122,56</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>1.011.433,00</b>	<b>850.100,00</b>	<b>637.455,00</b>	<b>537.655,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>85.122,56</b>	<b>previsione di cassa</b>	<b>1.148.510,02</b>	<b>935.222,56</b>		
			<b>previsione di competenza</b>	<b>1.084.779,50</b>	<b>861.440,02</b>	<b>637.455,00</b>	<b>537.655,00</b>
			<b>previsione di cassa</b>	<b>1.331.257,67</b>	<b>1.139.464,71</b>		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

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

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

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

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*



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

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

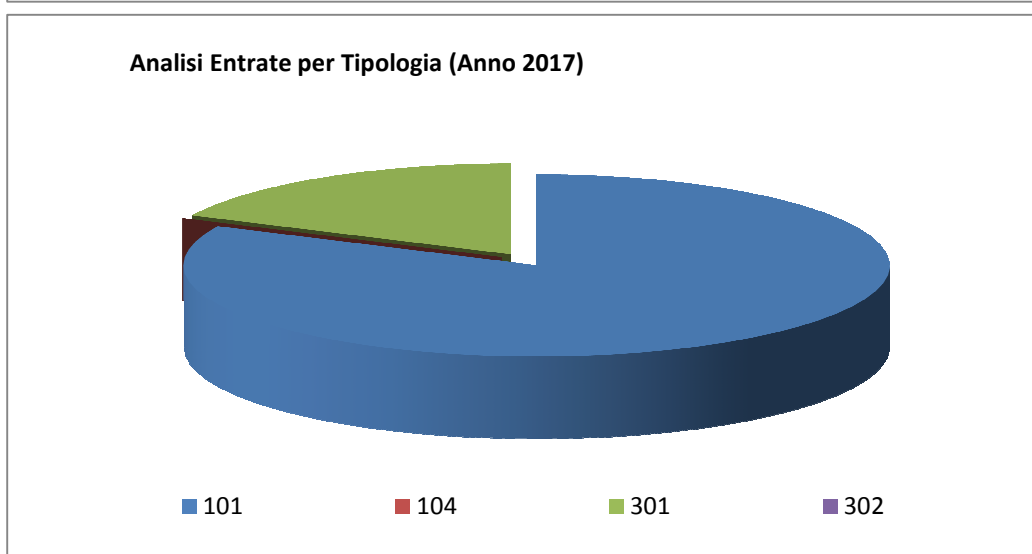
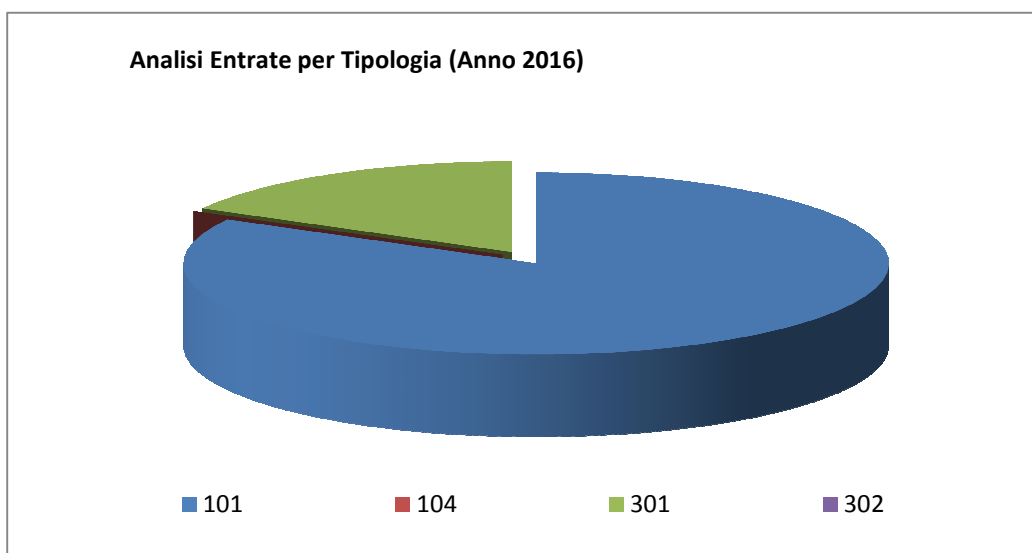
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

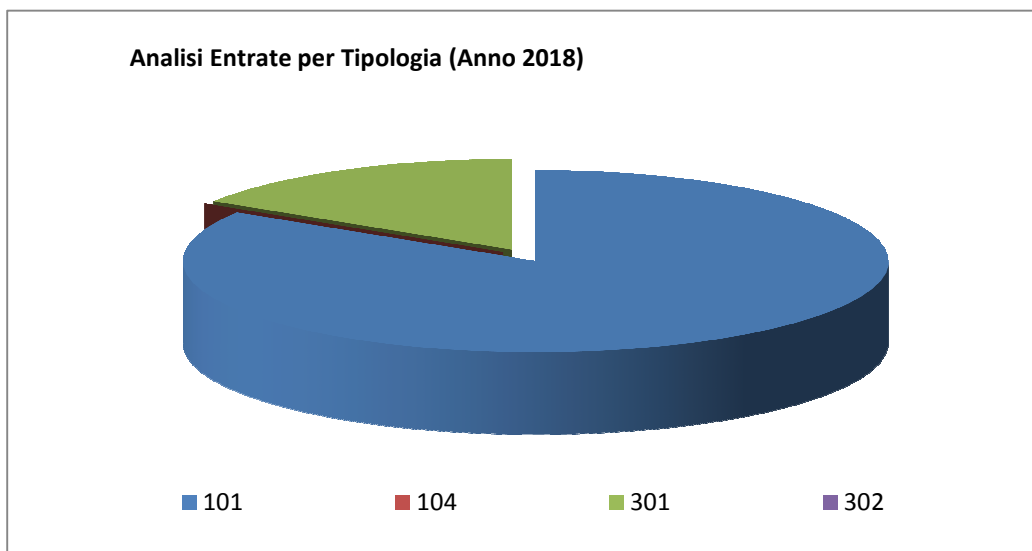
*Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere*

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

*Analisi entrate: Politica Fiscale*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	243.861,00	228.402,00	261.402,00
		cassa	272.952,91		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	50.000,00	50.000,00	50.000,00
		cassa	50.368,29		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>293.861,00</b>	<b>278.402,00</b>	<b>311.402,00</b>
		cassa	<b>323.321,20</b>		





*IUC: IMU E TASI*

---

*L' aliquota IMU pressoché invariata e la tasi diminuito secondo le previsioni di abolizione sulla prima casa.*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

---

*L'addizionale comunale irpef è invariata rispetto all'anno 2015, secondo gli scaglioni di reddito.*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

---

*Invariata rispetto allo scorso anno.*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

---

*La riscossione coattiva viene gestita dall'Ente, tenendo conto delle procedure giudiziarie.*

Non è possibile individuare l'ammontare delle entrate relative all'attività di controllo.

*C.O.S.A.P.*

---

*Nulla di invariato rispetto allo scorso anno.*

*TARSU-TARES-TARI*

---

*Sussiste l'obbligo di copertura del costo a fronte del piano finanziario.*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

---

Nulla di invariato rispetto agli anni precedenti.

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

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale, sulla base della normativa vigente.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Dott.ssa Marinella Pagliolico.

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Dott.ssa Marinella Pagliolico.

Responsabile Canone occupazione spazi aree pubbliche: Dott.ssa Marinella Pagliolico.

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Dott.ssa Marinella Pagliolico.

*Analisi entrate: Trasferimenti correnti*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	35.539,00	35.539,00	35.539,00
		cassa	35.701,20		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>35.539,00</b>	<b>35.539,00</b>	<b>35.539,00</b>
		cassa	<b>35.701,20</b>		

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

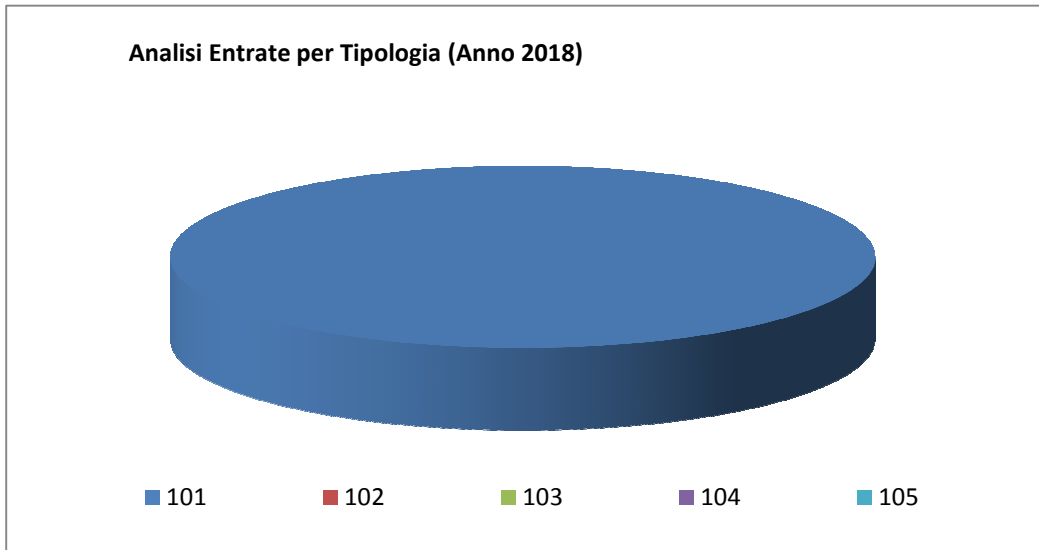


■ 101      ■ 102      ■ 103      ■ 104      ■ 105

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



■ 101      ■ 102      ■ 103      ■ 104      ■ 105

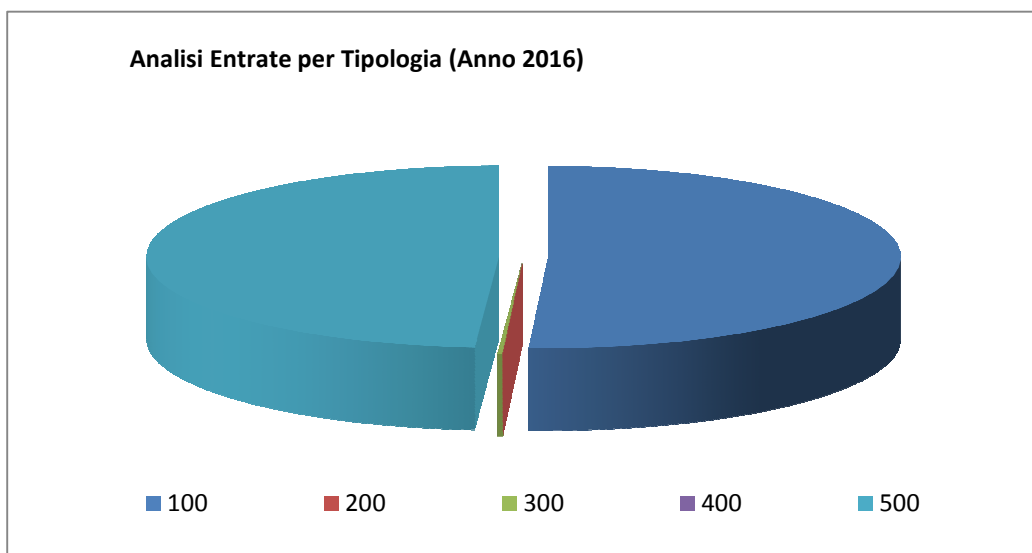


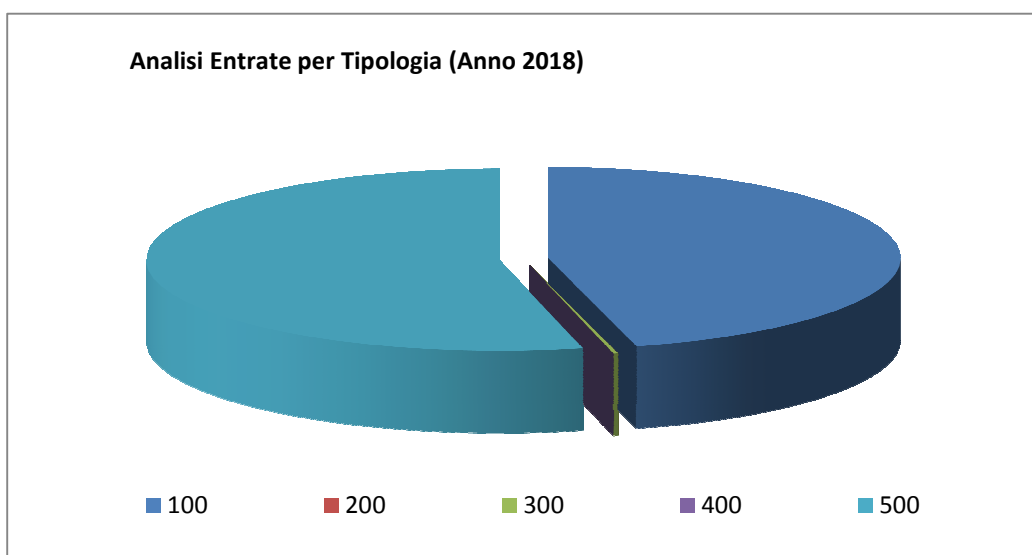
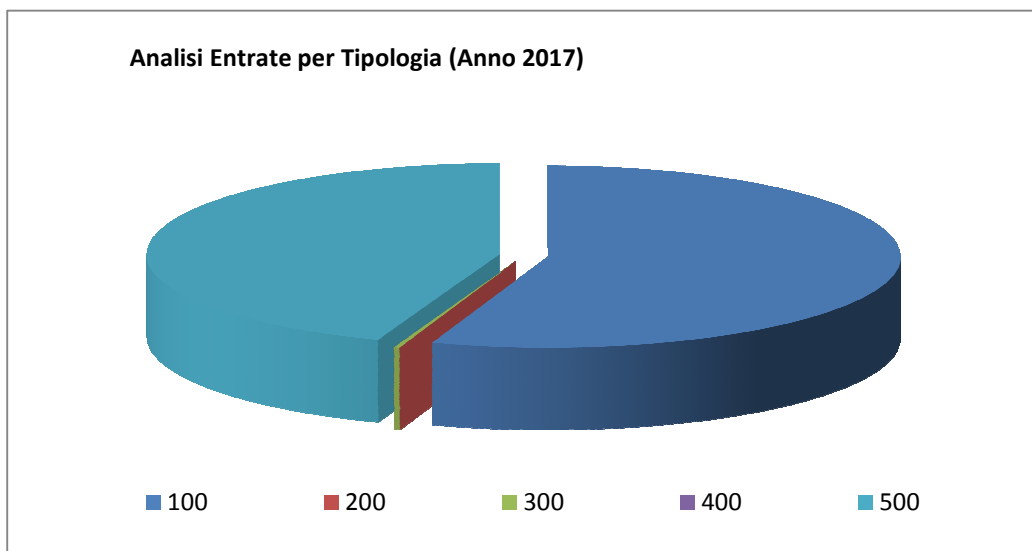
---

Le entrate derivano dallo Stato quale sviluppo investimenti e rimborso quota di mutuo da parte della Regione Piemonte.

*Analisi entrate: Politica tariffaria*

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	23.100,00	21.414,00	22.028,00
		cassa	24.157,96		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	110,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	22.200,00	17.200,00	25.786,00
		cassa	22.208,20		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>45.400,00</b>	<b>38.714,00</b>	<b>47.914,00</b>
		cassa	<b>46.476,16</b>		





*PROVENTI SERVIZI*

---

I proventi derivano dagli incassi dei diritti di segreteria, per le carte identità', gettoni peso pubblico, proventi servizi cimiteriali, illuminazione votiva.

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

---

Vengono incassati gli affitti, cosap.

*PROVENTI DIVERSI*

---

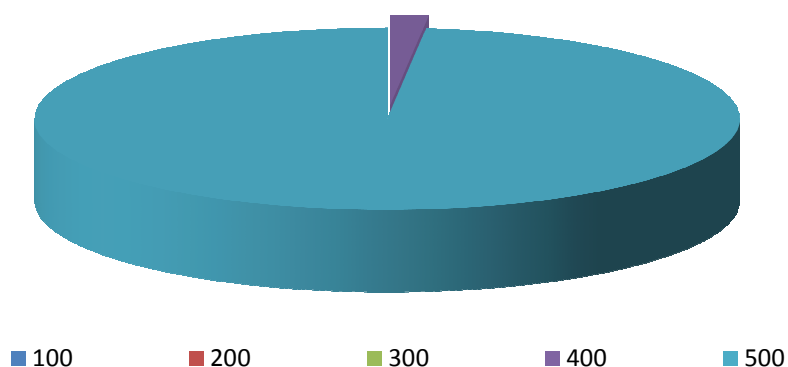
Rimborsi vari e incassi CONAI e quant'altro riscuotibile nel corso dell'anno.



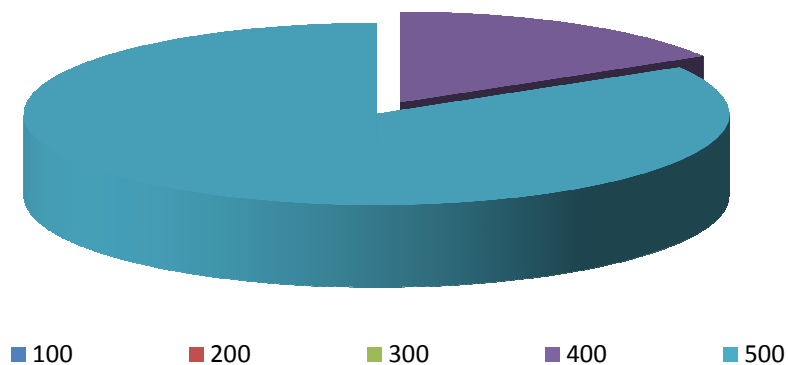
*Analisi entrate: Entrate in c/capitale*

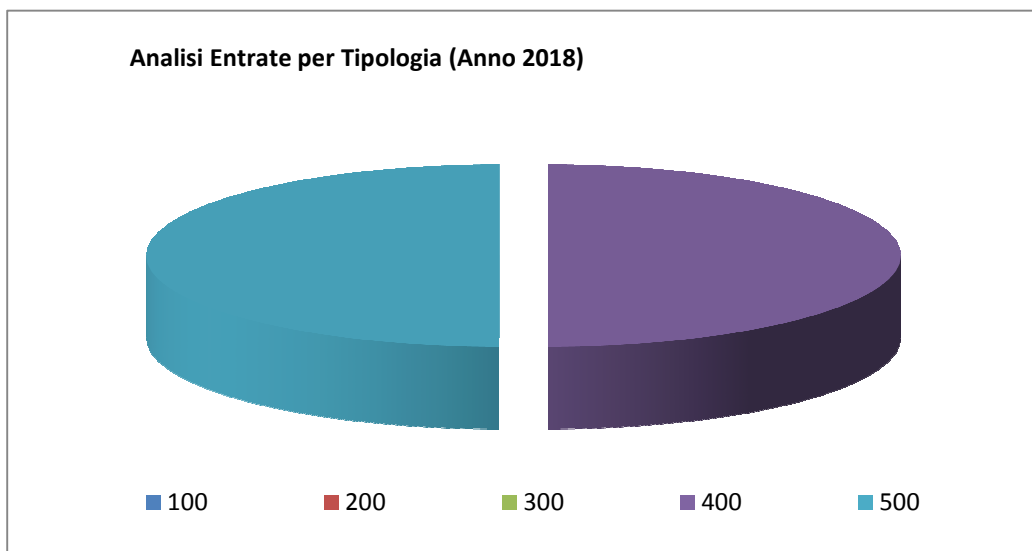
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	53.600,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	5.000,00	25.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	279.000,00	127.000,00	5.000,00
		cassa	279.000,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>284.000,00</b>	<b>152.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
		cassa	<b>337.600,00</b>		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

Nessuno.

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchia i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018, riferendo all'incasso delle concessioni dei loculi. Non vi sono beni immobili da alienare.

*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>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Parte Corrente	0	0	0
Investimenti	6.000,00	10.000,00	5.000,00

*Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

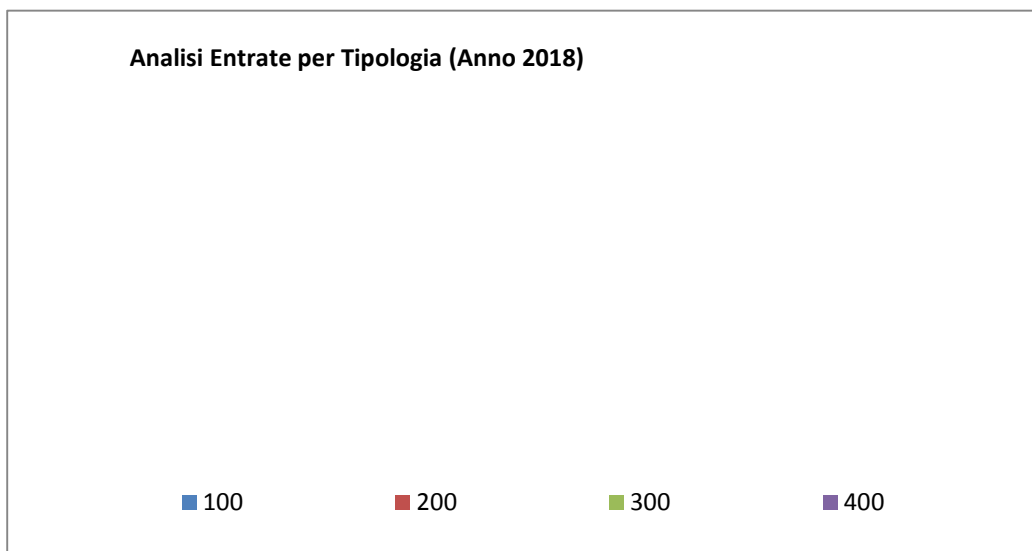
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00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

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

■ 100                      ■ 200                      ■ 300                      ■ 400

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

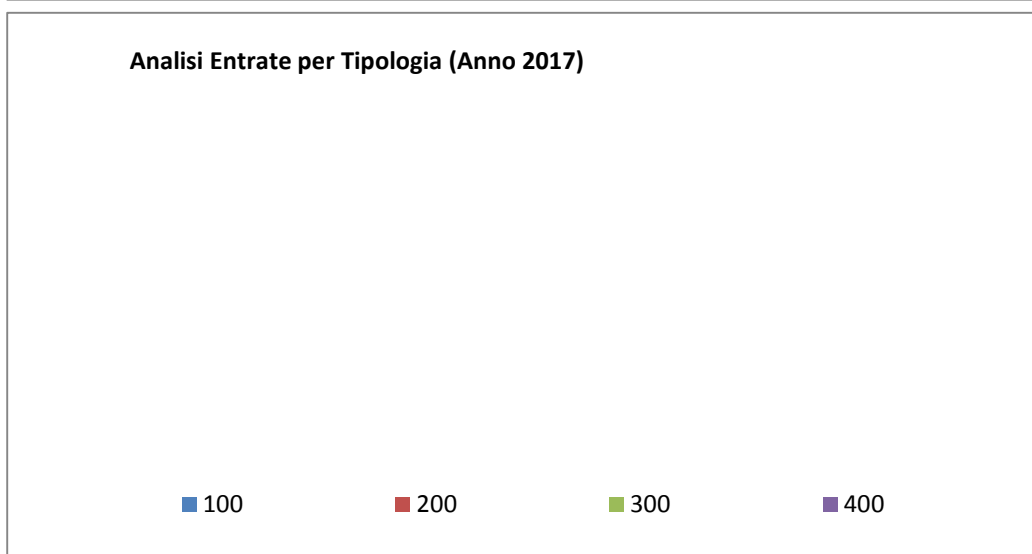
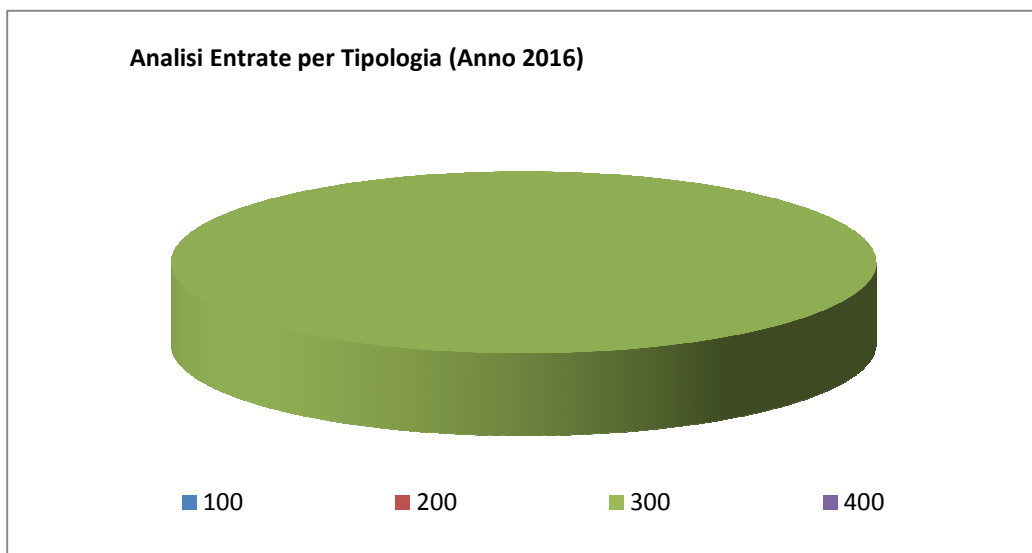
■ 100                      ■ 200                      ■ 300                      ■ 400

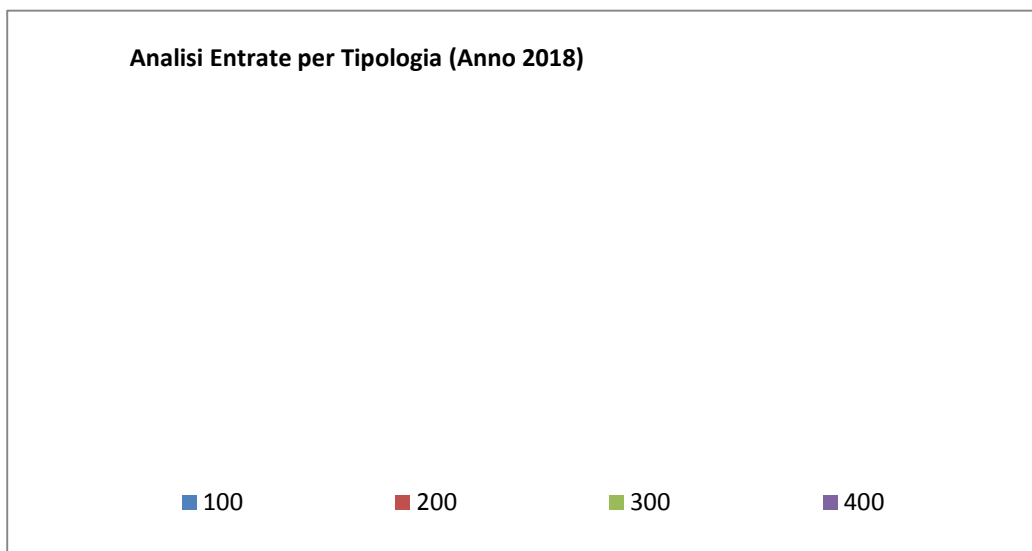


Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

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

<b>Tipologia</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</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	58.500,00	0,00	0,00
		cassa	58.500,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>58.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		cassa	<b>58.500,00</b>		





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

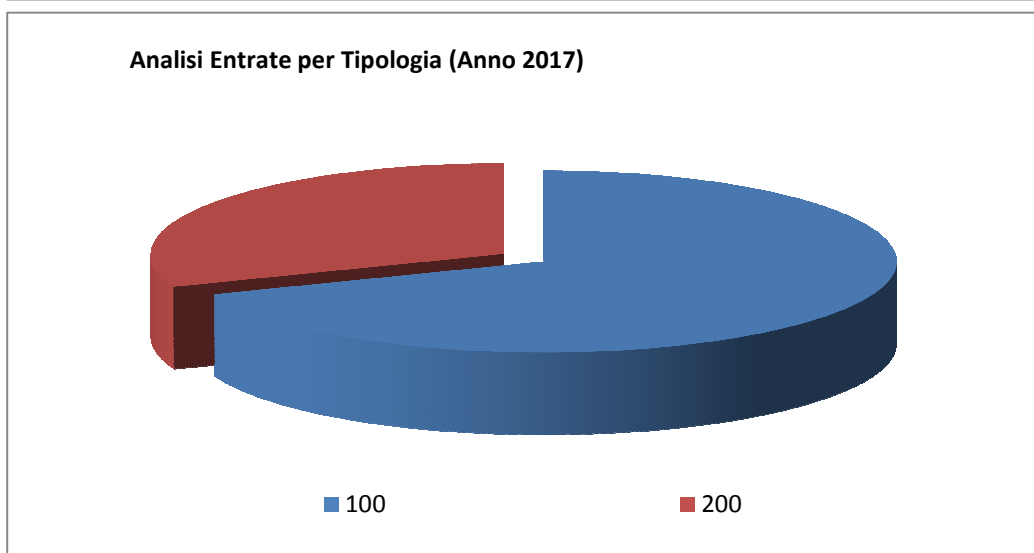
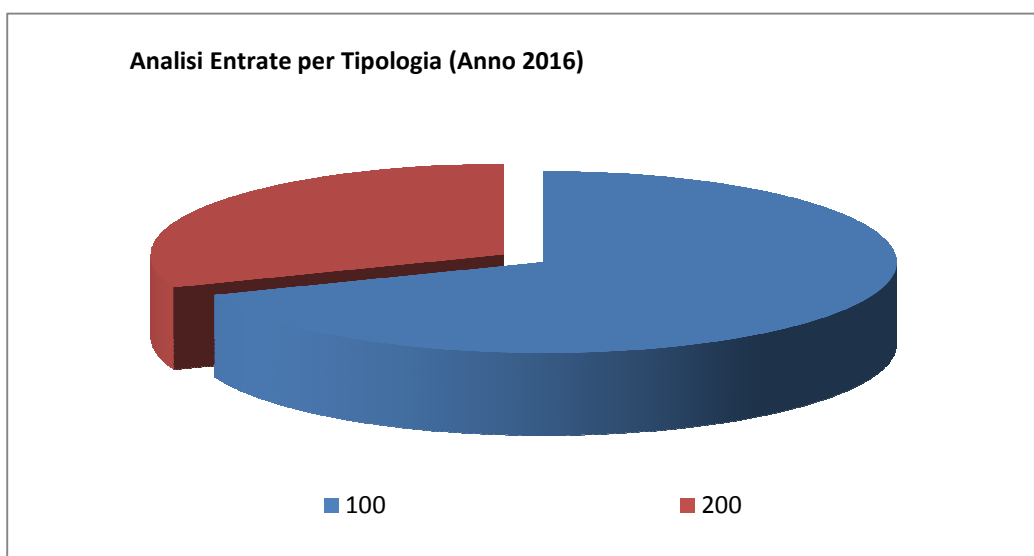
- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Il mutuo è riferito a lavori di sistemazione stradale.

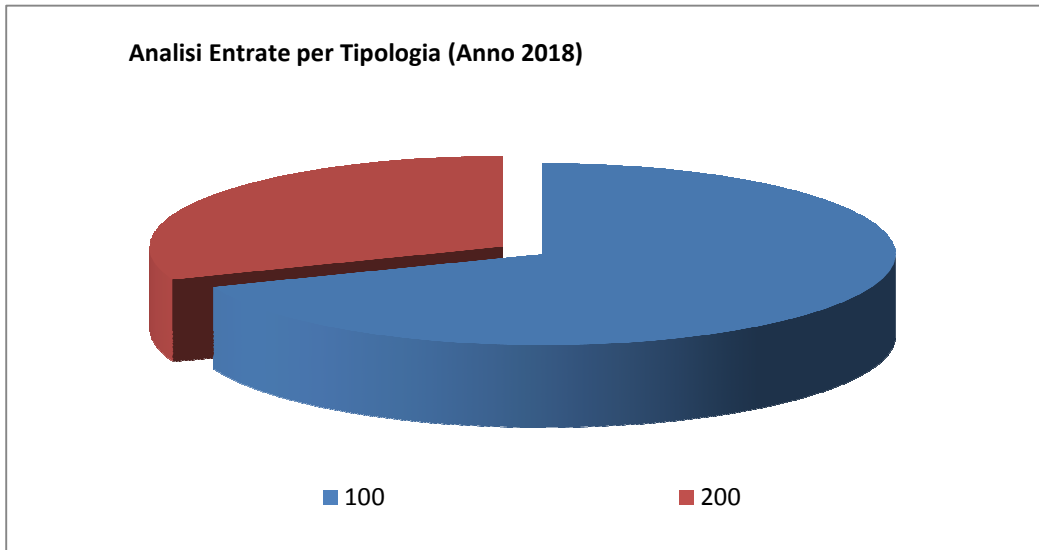


*Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	91.800,00	91.800,00	91.800,00
		cassa	92.624,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	41.000,00	41.000,00	41.000,00
		cassa	41.000,00		
<b>TOTALI TITOLO</b>		comp	<b>132.800,00</b>	<b>132.800,00</b>	<b>132.800,00</b>
		cassa	<b>133.624,00</b>		







Trattasi delle ritenute previdenziali, assistenziali, iva, tefa, fondo economato, conto terzi e depositi cauzionali.

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

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

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

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

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>	
<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b> <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	256.108,51
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	67.463,17
3) Entrate extratributarie (titolo III)	36.205,24
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>359.776,92</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>	
Livello massimo di spesa annuale :	35.977,69
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	35.977,69
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>	
Debito contratto al 31/12/2015	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>0,00</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

--	--

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2016-2018 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
8230/3480/99	LAVORI SISTEMAZIONE STRADALI	58.500,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE :</b>	<b>58.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

***MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE***

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

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

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
	<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	456.311,00	304.145,00	179.145,00
		<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	559.819,02		
		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	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 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	900,00	900,00	900,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	4.085,99		
		previsione di competenza	400,00	400,00	400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	400,00		
		previsione di competenza	200,00	200,00	200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	200,00		
		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 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	54.447,00	54.400,00	54.400,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	77.800,39		
		previsione di competenza	118.080,00	58.290,00	58.090,00
		<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	149.374,72		
		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	11.962,00	31.500,00	60.800,00
		<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	15.560,95		
		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 2016/2018

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	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	5.600,00	6.600,00	7.600,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	8.500,00		
Missione 50	Debito pubblico				
		previsione di competenza	43.300,00	43.220,00	43.320,00
		<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	43.300,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie				
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi				
		previsione di competenza	132.800,00	132.800,00	132.800,00
		<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	135.246,04		
	<b>TOTALI MISSIONI</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>824.000,00</b>	<b>632.455,00</b>	<b>537.655,00</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>
		previsione di cassa	<b>994.287,11</b>		
	<b>TOTALE GENERALE SPESE</b>	<b>previsione di competenza</b>	<b>824.000,00</b>	<b>632.455,00</b>	<b>537.655,00</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>
		previsione di cassa	<b>994.287,11</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.*

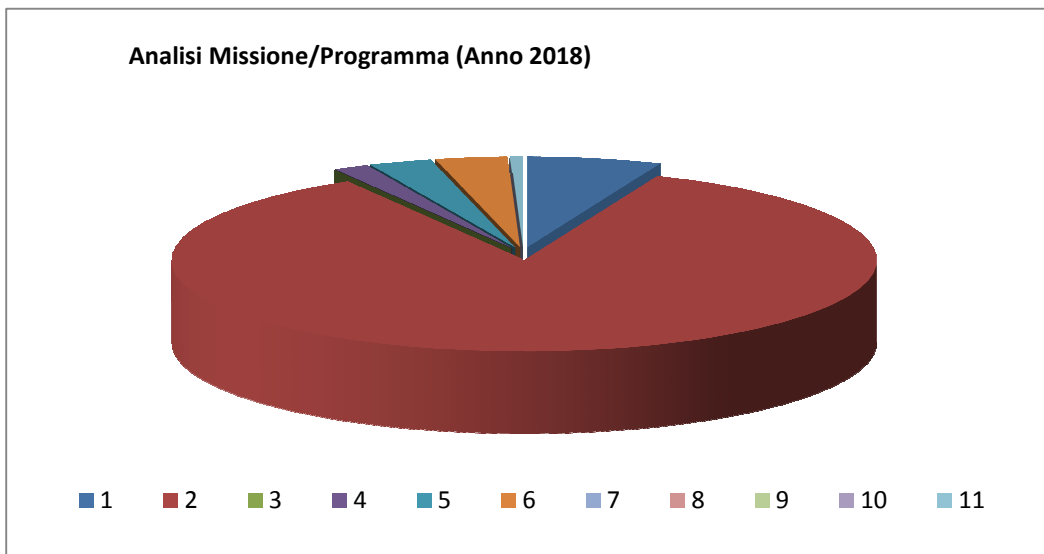
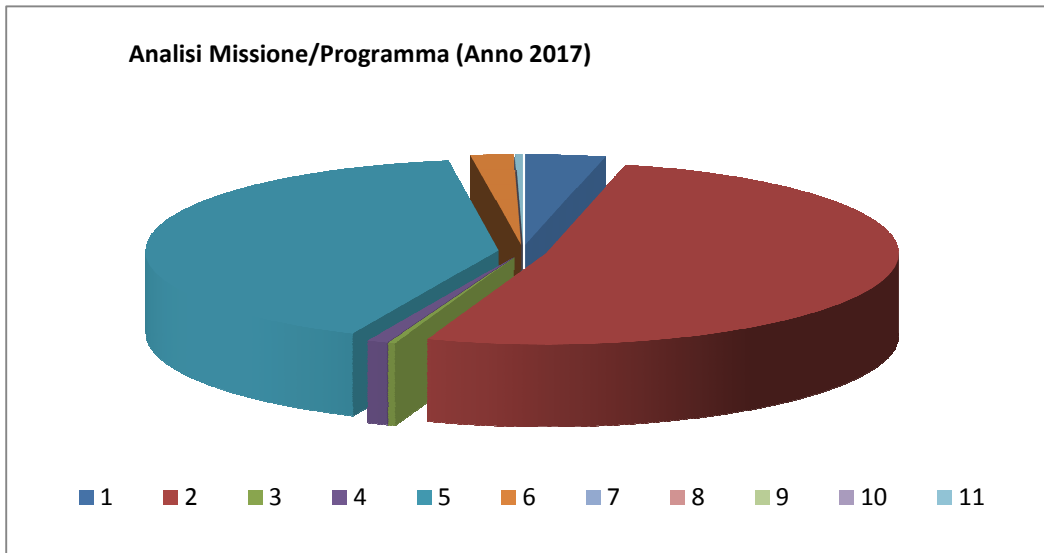
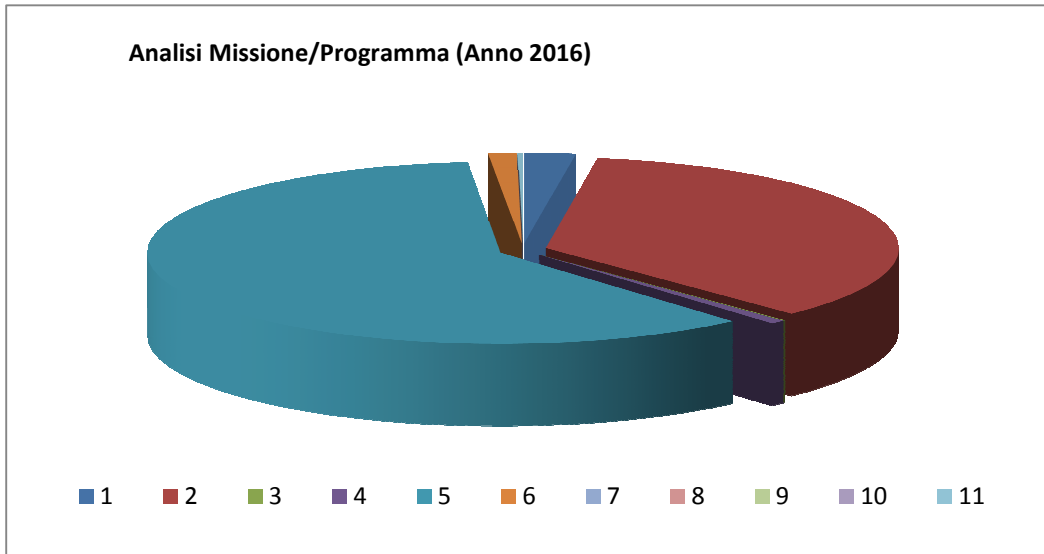
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”*

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Organi istituzionali	comp	10.950,00	11.050,00	11.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	12.321,68			
2	Segreteria generale	comp	165.373,70	157.645,00	153.145,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	203.429,78			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	400,00	1.000,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.400,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	3.200,00	2.900,00	2.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	22.848,86			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	279.800,00	124.650,00	5.150,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	339.094,50			
6	Ufficio tecnico	comp	5.900,00	5.900,00	5.900,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.867,57			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.733,25			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>466.623,70</b>	<b>304.145,00</b>	<b>179.145,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

# Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	cassa	600.695,64		
--	-------	------------	--	--





## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

In dotazione organica n. 1 Istruttore Direttivo Responsabile P.O. Settore Amministrativo-Economico – Finanziario e n. 1 Istruttore Amministrativo. Il Segretario Comunale è in Convenzione con i Comuni di Fubine, Alfiano Natta, Altavilla Monferrato, Camino, Cereseto, Frassinello Monferrato, Serralunga di Crea e Treville.

La dotazione dei mezzi strumentali è invariata rispetto allo scorso anno e tali strumenti in dotazione, unitamente alla professionalità del personale, consente di fornire all'utenza in tempi rapidi informazioni aggiornate, corrette e complete, nonché supporto a livello tecnico di calcolo delle imposte e tasse.

Il Segretario Comune è il capo del personale e ha responsabilità in materia di lavori pubblici.

Il personale unico responsabile oltre che dell'Area Amministrativa (Segreteria, Elettorale, Anagrafe e Stato Civile), gestisce e cura l'Area Contabile (gestione delle entrate, delle spese, liquidazioni, verifiche gestione, adempimenti fiscali, IVA, certificazioni crediti, contabili, periodiche ministeriali con statistiche collegate, pareri di competenza) e Tributaria (gestione riscossione, accertamenti delle imposte sulla pubblicità, pubbliche affissioni, Cosap, diritti vari, IUC, IMU/ICI, TARI ,TASI), anche in materia di commercio, artigianato, agriturismo e simili, gestione del Servizio Economato, stipulazione e sottoscrizione contratti, parte cimiteriale e collegati.

L'istruttore Amministrativo predispone certificazioni anagrafiche, stato civile e adempimenti elettorali e quant'altro collegato, nonché collabora nella redazione delle deliberazioni e determinazioni, cura la pubblicazione degli atti, protocollo, provvede alle notificazioni e conferisce con il pubblico.

Il Servizio tecnico è svolto da un tecnico della Unione Valcerrina, di cui questo Comune è parte, quattro ore alla settimana, la cui spesa è conferita direttamente all'Unione e in parte a carico di questo Comune, in quanto responsabile della parte edilizia.

L'utilizzo della strumentazione informatica, sito web e posta certificata, consente di ottimizzare i servizi, con risparmio di carta e stampe, utilizzando il protocollo informatico nell'ottica della digitalizzazione e sistema di conservazione dei documenti informatici.

Anche la pubblicazione degli atti all'albo pretorio, in ossequio all'art.32 delle legge 18 giugno 2009, n. 69, avviene on line.

La comunicazione istituzionale rivolta ai cittadini, alle istituzioni ed agli interlocutori diversi rimane fondamentale per rendere note, utilizzabili e comprensibili tutte quelle informazioni o attività della Pubblica Amministrazione, anche alla luce dei nuovi obblighi di pubblicità e trasparenza previsti dal D.Lgs.33/2013 e dalla legge n.190/2012.

## 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 2016	Anno 2017	Anno 2018	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 2016)

■ 1

■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

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

### ***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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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>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 2016)**

■ 1

■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

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

Nulla da rilevare.

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

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

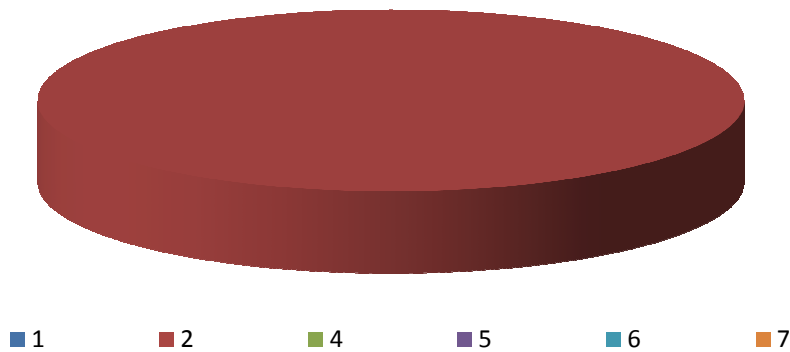
*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

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

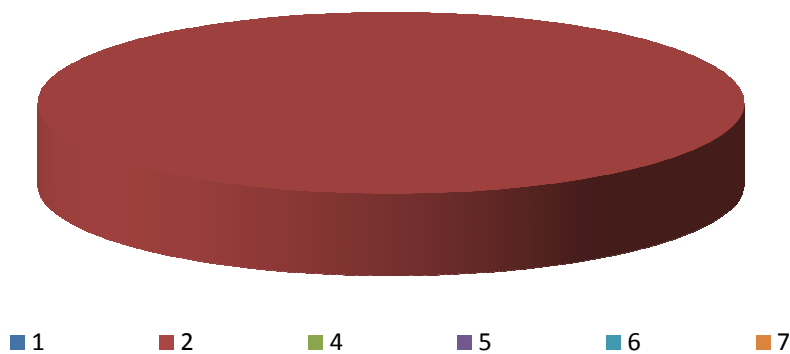
<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	900,00	900,00	900,00	Dott.ssa Marinella Pagliolico Istruttore Direttivo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.085,99			
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>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>4.085,99</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

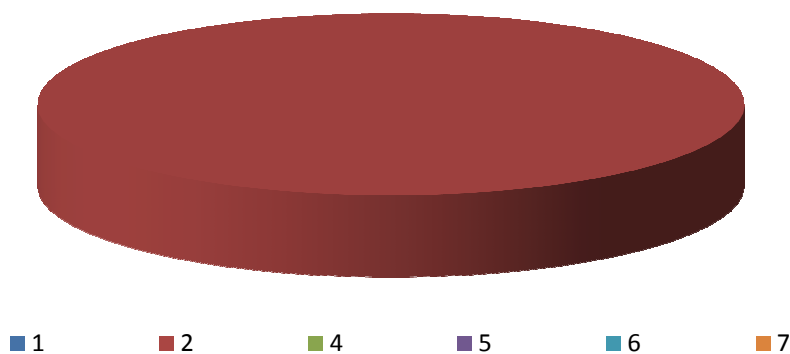
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

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

pagamento cedole librerie e rimborso buoni pasto nelle scuole dell'obbligo limitrofe, in quanto in questo comune non vi sono edifici scolastici.



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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

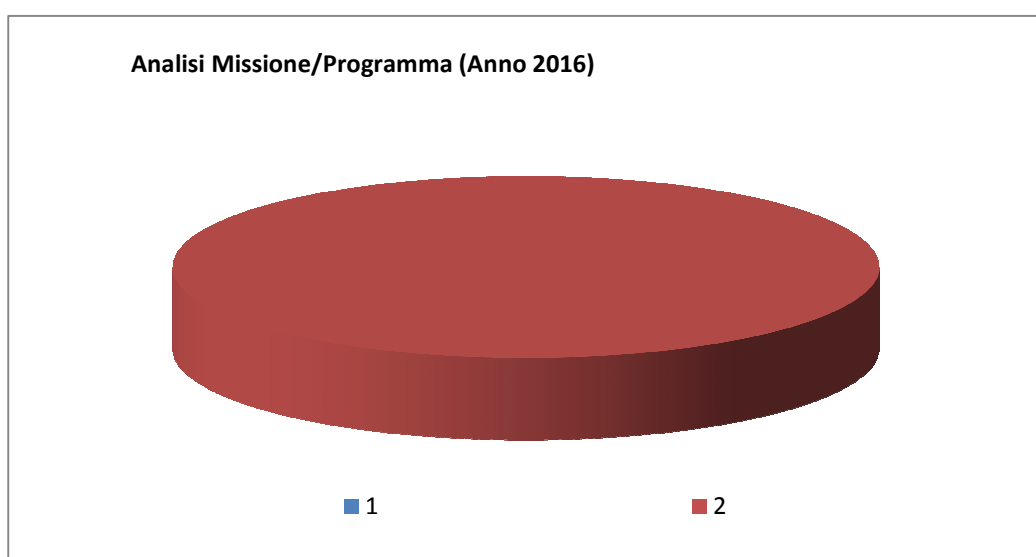
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

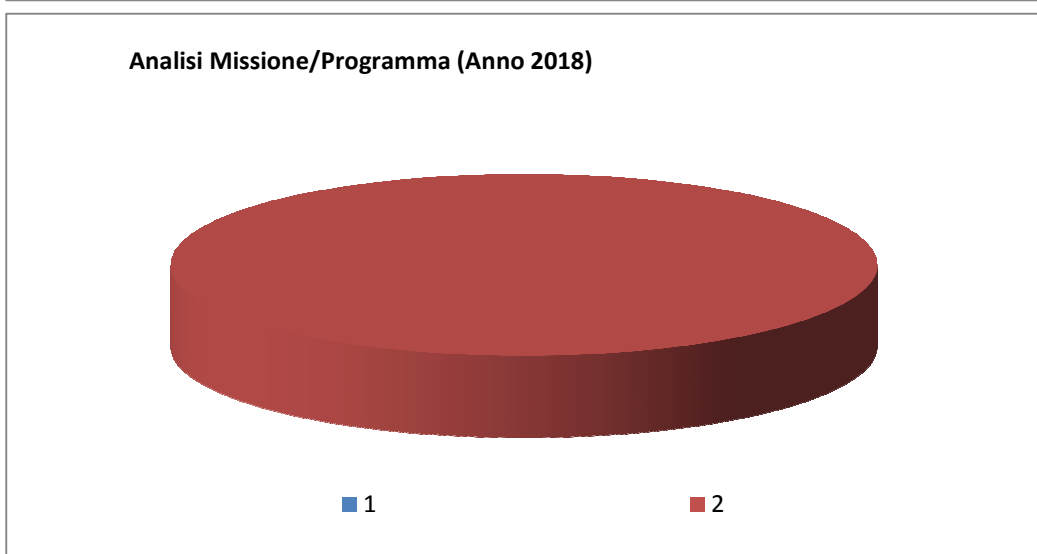
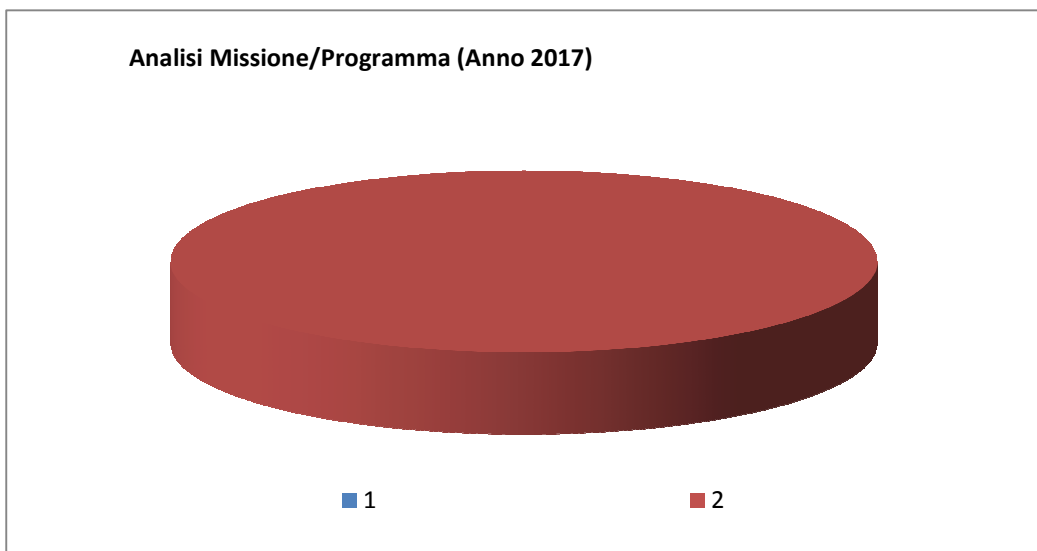
*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

*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 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	Dott.ssa Marinella Pagliolico Istruttore Direttivo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	400,00	400,00	400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	400,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>400,00</b>			





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

promozione attività socio culturali a tutela e valorizzazione del territorio da parte della Proloco locale alla quale viene conferito contributo.

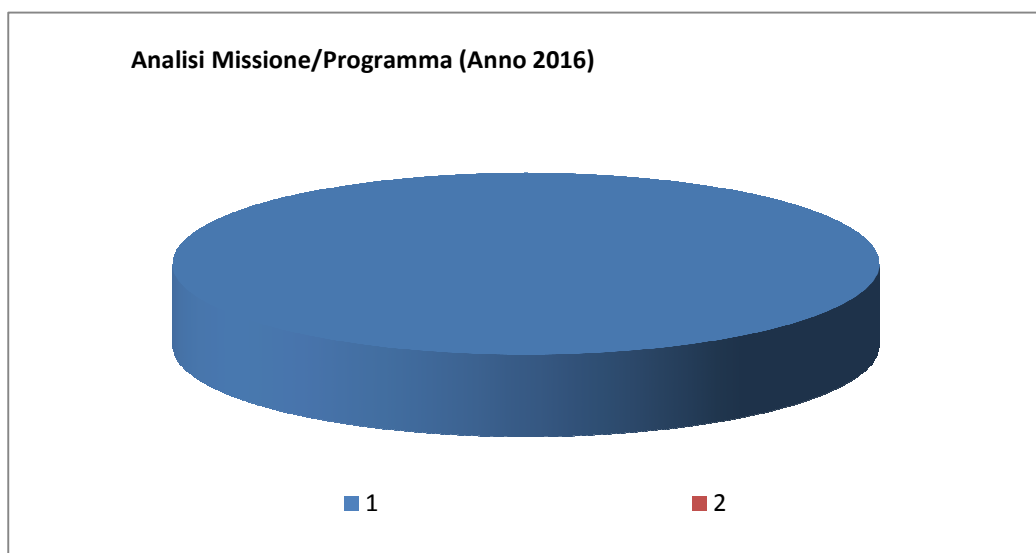
## ***Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero***

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

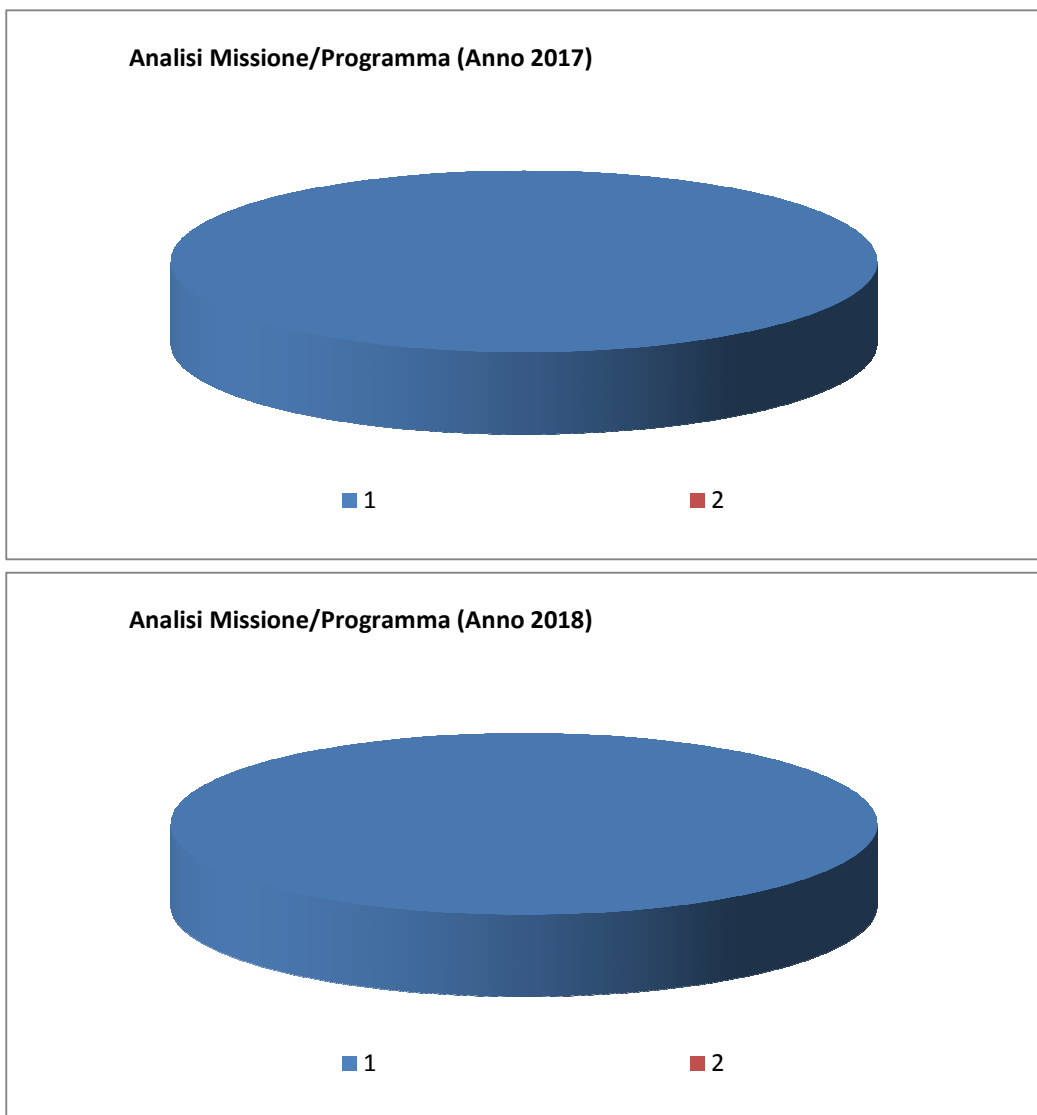
*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e 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:

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Sport e tempo libero	comp	200,00	200,00	200,00	Dott.ssa Marinella Pagliolico Istruttore Direttivo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	200,00			
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>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>200,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

iniziative sportive rivolte ai giovani organizzate dalla Proloco locale alla quale viene concesso un contributo economico sulla base del vigente regolamento comunale in materia di sovvenzioni e sussidi.

## ***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 2016</b></i>	<i><b>Anno 2017</b></i>	<i><b>Anno 2018</b></i>	<i><b>Responsabili</b></i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	5.000,00	0,00	Dott.Giulio Amadei Segretario comunale
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</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:

Nel 2017, se la partecipazione al Bando “programma sviluppo rurale 2014-2000 del Piemonte (PSR)”, cui questo comune partecipa con altri 7 comuni, si dovrà procedere al cofinanziamento del 10% in seguito al programma di sviluppo rurale 2014-2020, sostegno a investimenti di fruizione pubblica in infrastrutture ricreative, informazioni turistiche.

## ***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 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</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 2016)**

■ 1

■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

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

nulla da rilevare.

## ***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.”*

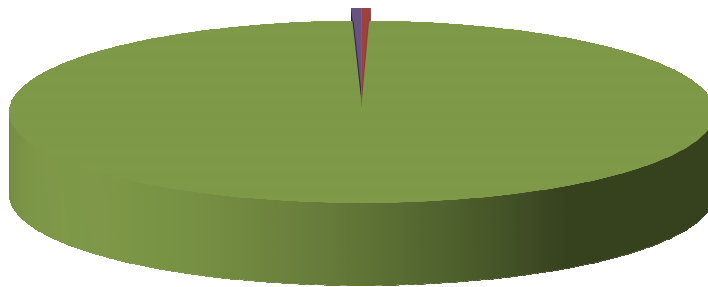
All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	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	200,00	200,00	200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	200,00			
3	Rifiuti	comp	54.000,00	54.000,00	54.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	76.437,44			
4	Servizio idrico integrato	comp	247,00	200,00	200,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	494,00			
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>		comp	<b>54.447,00</b>	<b>54.400,00</b>	<b>54.400,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>77.131,44</b>			



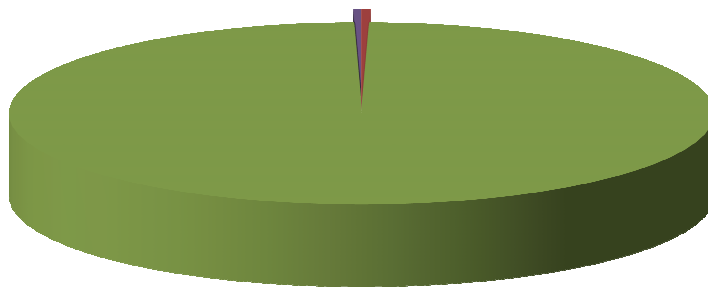
## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



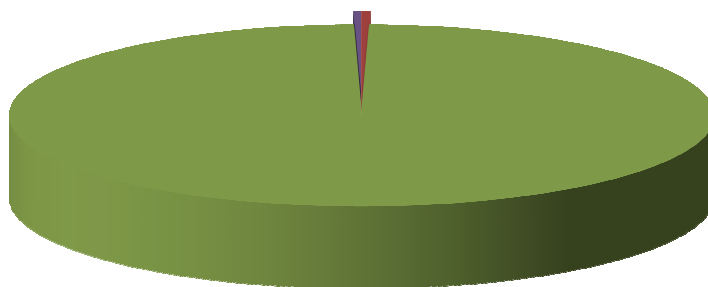
■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5 ■ 6 ■ 7 ■ 8

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

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

sono previste spese per il servizio di smaltimento rifiuti e varie.

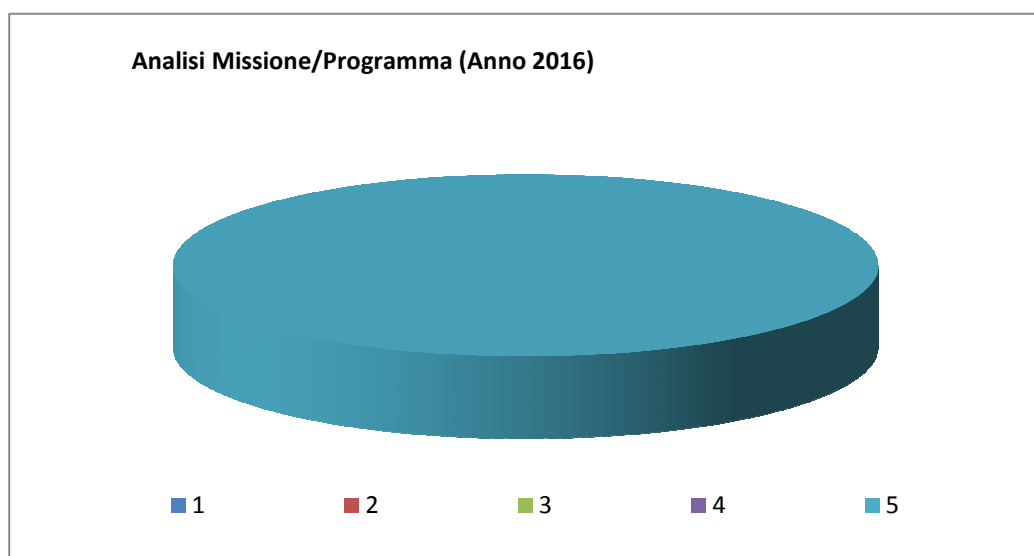
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

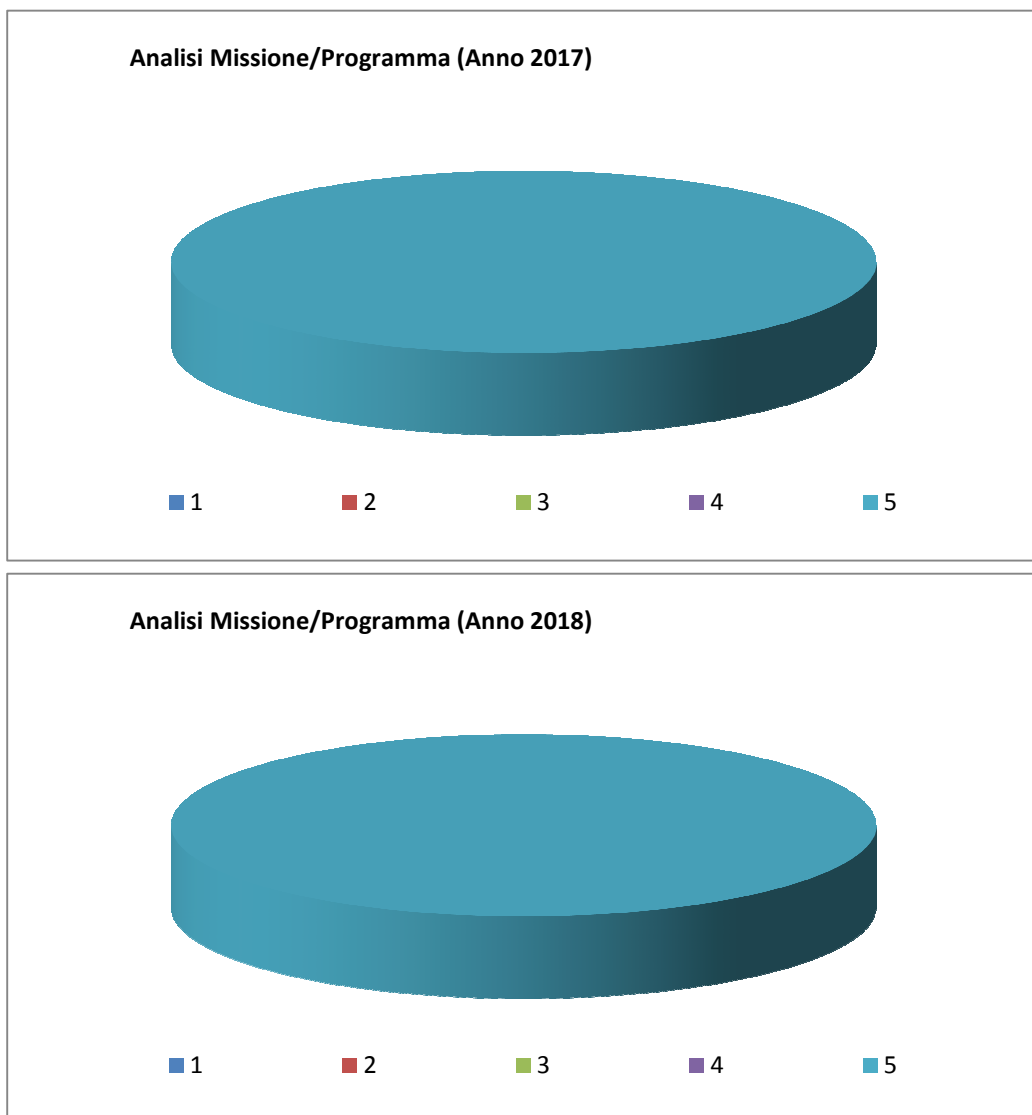
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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 2016	Anno 2017	Anno 2018	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	119.107,32	58.290,00	58.090,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	151.327,89			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>119.107,32</b>	<b>58.290,00</b>	<b>58.090,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>151.327,89</b>			





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

In organico esiste un operatore professionale a tempo indeterminato, che si occupa dell'area tecnico – manutentiva delle strade, verde pubblico e cimiteri comunali.

I mezzi comunali in dotazione sono un rimorchio, un trattore, una motosega, un braccio taglia rive, una lama sgombraneve, un decespugliatore, uno spandisale, una lama livellatrice ed un tosasiepi, tutti utilizzati dall'unico operatore sopracitato.

Nella missione sono contenute le spese relative all'operatore comunale (spese del personale), alla pubblica illuminazione (consumo energia elettrica e manutenzione punti luce) e manutenzione alla viabilità, strade comunali con pulizia fossi, manutenzione ai mezzi comunali per l'ordinaria manutenzione delle strade e verde pubblico.

Per la parte investimenti il mutuo è riferito a opere di pavimentazione stradale.

## ***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 2016</b></i>	<i><b>Anno 2017</b></i>	<i><b>Anno 2018</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 2016)

■ 1

■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

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

nulla da rilevare.

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

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

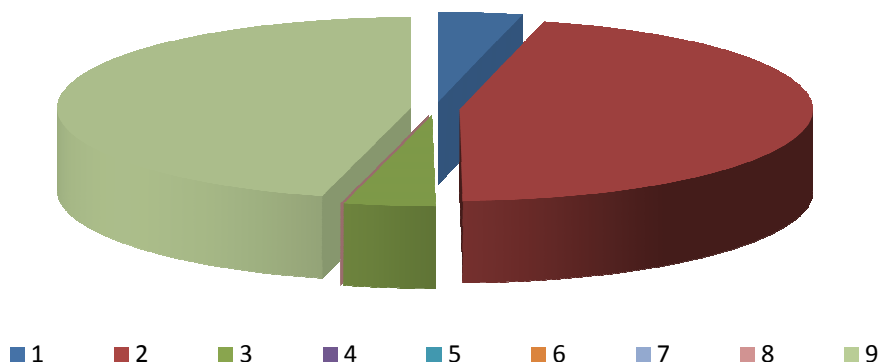
*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione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

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

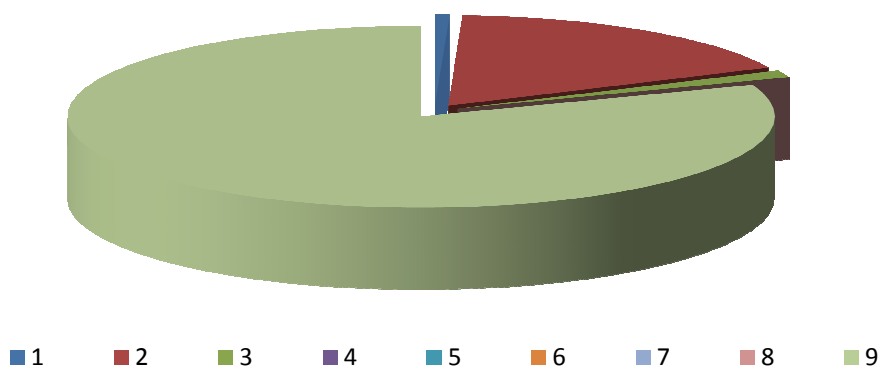
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	462,00	200,00	200,00	Dott.ssa Marinella Pagliolico – Istruttore Direttivo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	924,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	5.500,00	5.500,00	55.000,00	Dott.ssa Marinella Pagliolico – Istruttore Direttivo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.500,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	500,00	400,00	300,00	Dott.ssa Marinella Pagliolico – Istruttore Direttivo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	500,00			
4	Interventi per 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	5.500,00	25.400,00	5.300,00	Dott.ssa Marinella Pagliolico – Istruttore Direttivo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.636,95			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		<b>comp</b>	<b>11.962,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>60.800,00</b>	
		<b>fpv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		<b>cassa</b>	<b>15.560,95</b>			

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

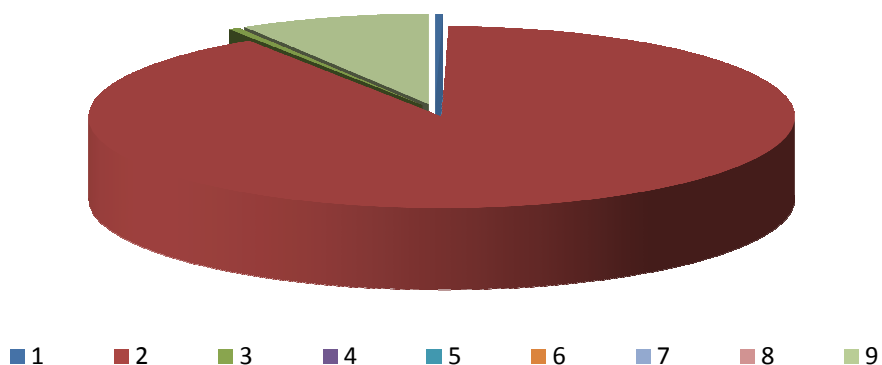
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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



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

interventi obbligatori a tutela minori come spese obbligatorie e servizio socio assistenziale ASL.

## ***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:

<b><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
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:

Nulla da rilevare.

## 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 2016	Anno 2017	Anno 2018	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>		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 2016)

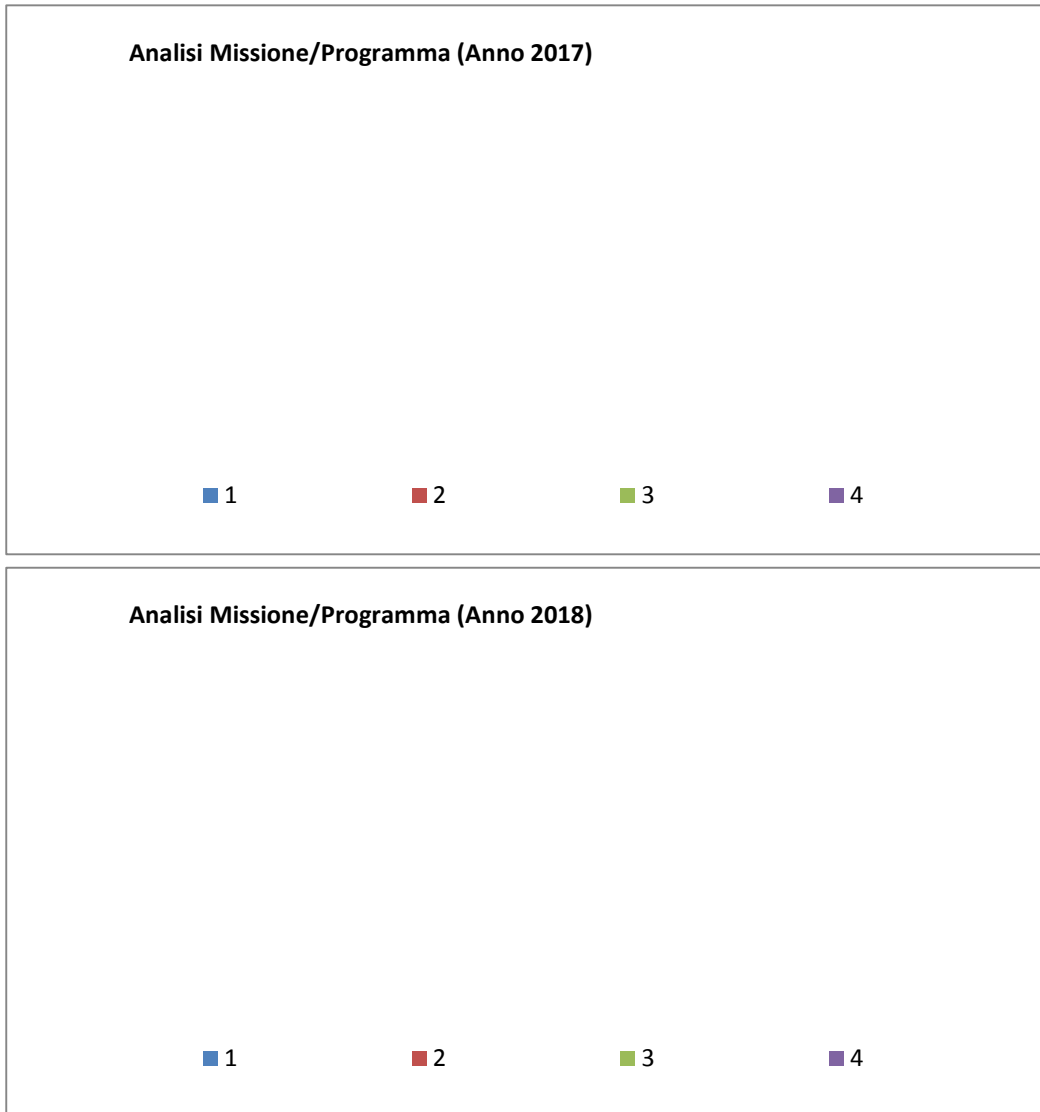
■ 1

■ 2

■ 3

■ 4

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Nulla.

## ***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 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</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>			

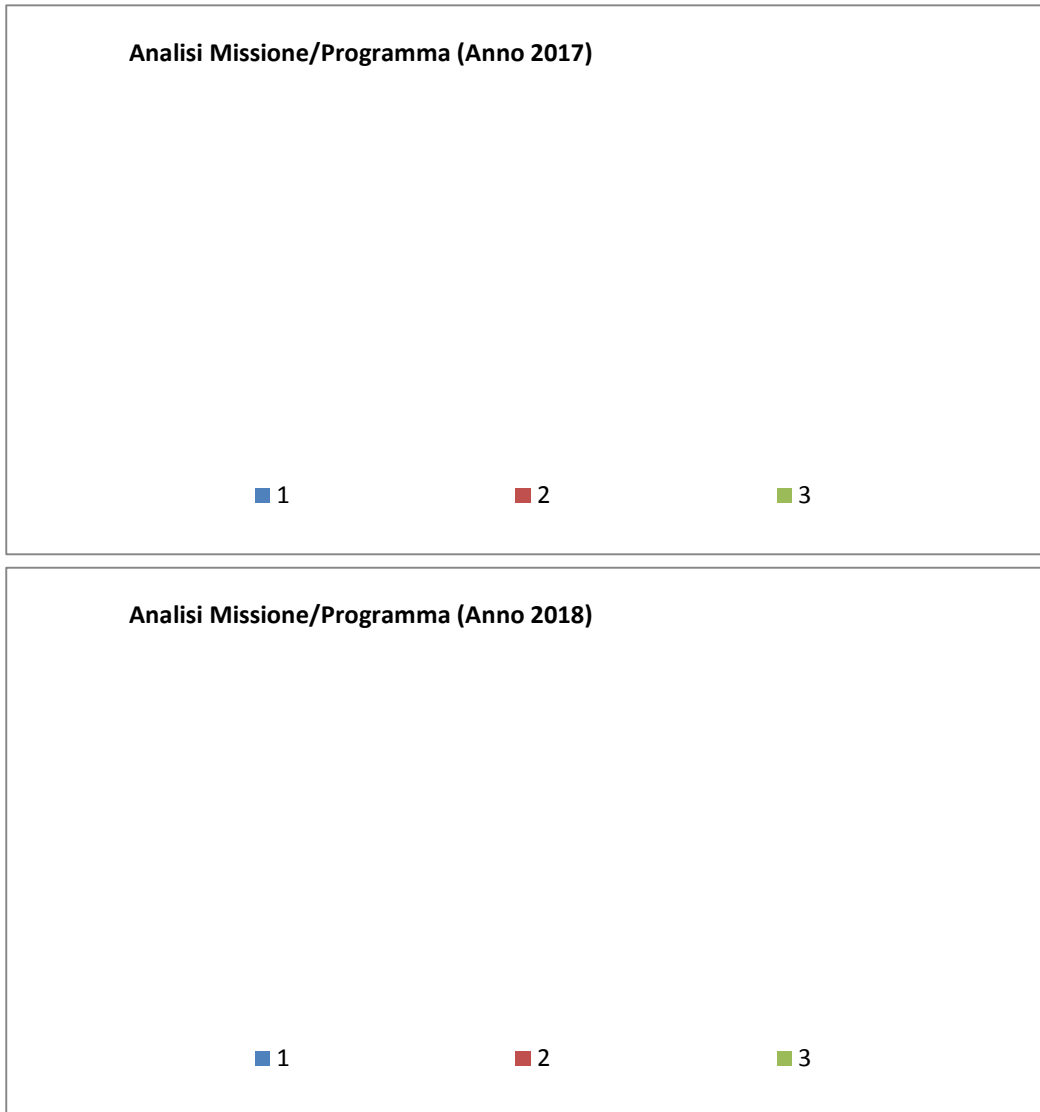
### Analisi Missione/Programma (Anno 2016)

■ 1

■ 2

■ 3

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Nulla da rilevare.

## 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 2016	Anno 2017	Anno 2018	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 2016)

■ 1

■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1

■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1

■ 2

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

Nulla da rilevare.



## ***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 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</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:

Nulla da rilevare.

## ***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 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</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:

Nulla da rilevare.

## ***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 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Relazioni internazionali e 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:

Nulla da rilevare.

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

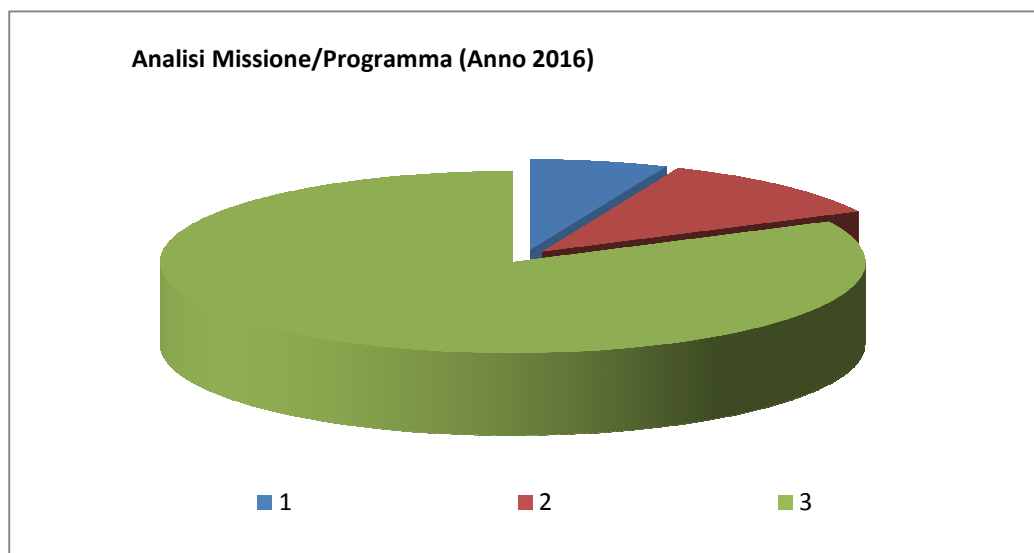
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

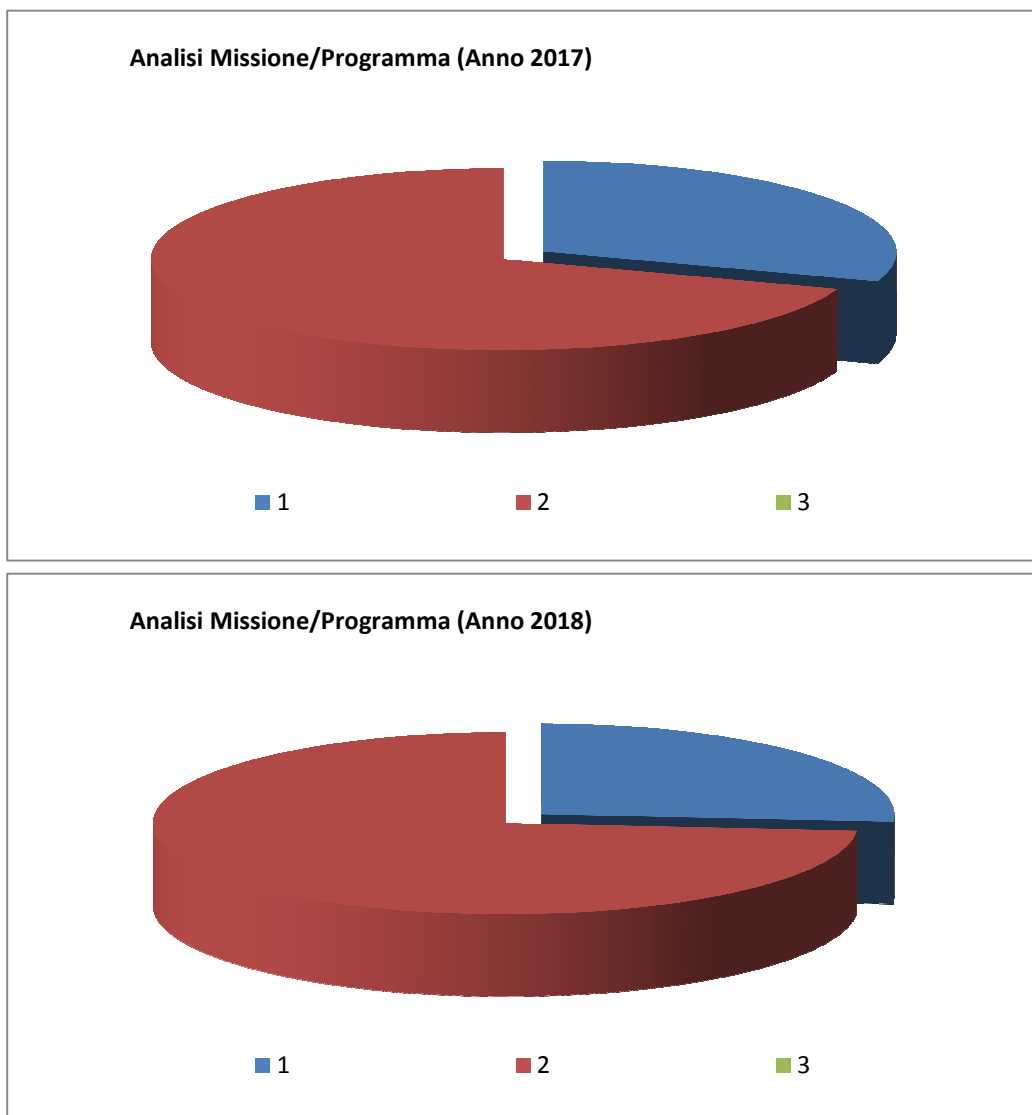
*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.*

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

<b>Programma</b>			<b>Anno 2016</b>	<b>Anno 2017</b>	<b>Anno 2018</b>	<b>Responsabili</b>
1	Fondo di riserva	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	3.600,00	4.600,00	5.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	8.500,00			
3	Altri fondi	comp	26.100,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.750,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>31.700,00</b>	<b>6.600,00</b>	<b>7.600,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>10.250,00</b>			





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

Come lo scorso anno occorre inserire il FCDU calcolato sulle entrate del Titolo I e III (media degli ultimi cinque anni del rapporto tra accertato e incassato).

Nella missione 20 si trovano almeno i Fondi e accantonamenti previsti per legge, che sono i seguenti:

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.)

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive ( Totale generale spese di bilancio ).

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	<b>Importo</b>	<b>%</b>
1° anno	2.000,00	0,63

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

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

	<b>Importo</b>	<b>%</b>
1° anno	3.600,00	55
2° anno	4.600,00	70
3° anno	5.600,00	85

Principalmente calcolato sulla TARI, Tassa smaltimento rifiuti, TASI e varie.

L'importo di € 26.100,00 al capitolo "altri accantonamenti" scaturisce da quanto previsto in merito di "pareggio di bilancio" imposto dalla finanziaria 2016 (prospetto di verifica rispetto ai vincoli di finanza pubblica- art.1, comma 712 legge di stabilità 2016).

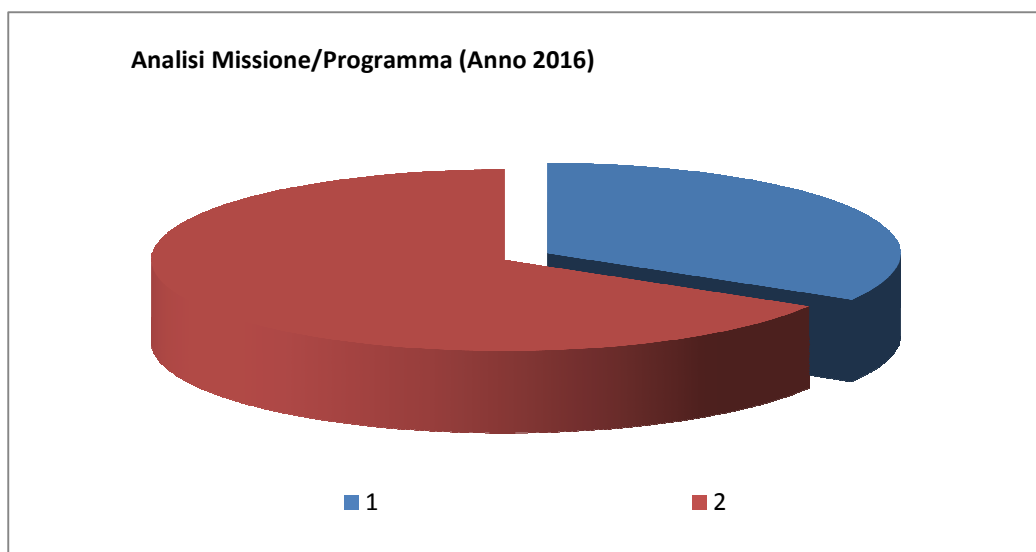
## Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

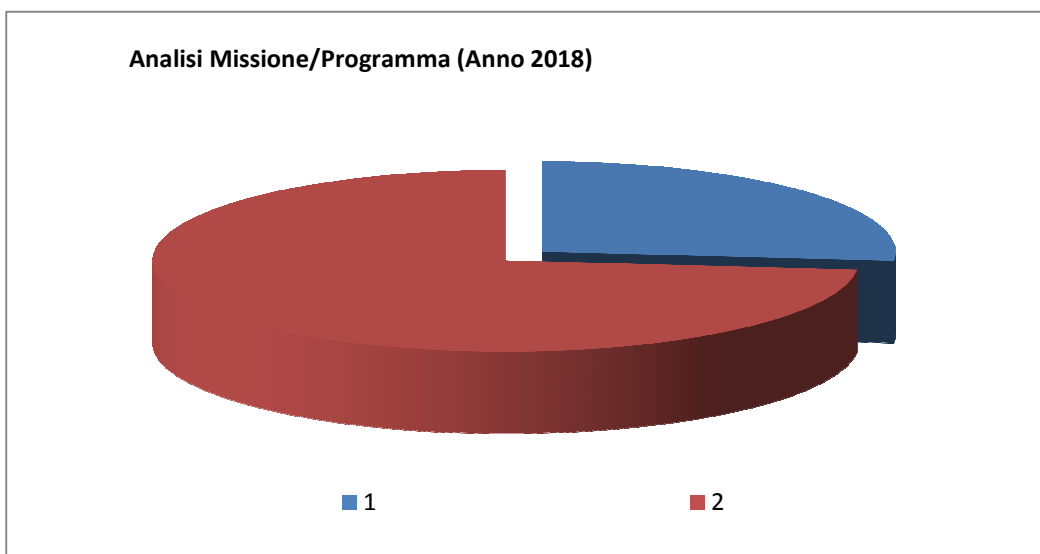
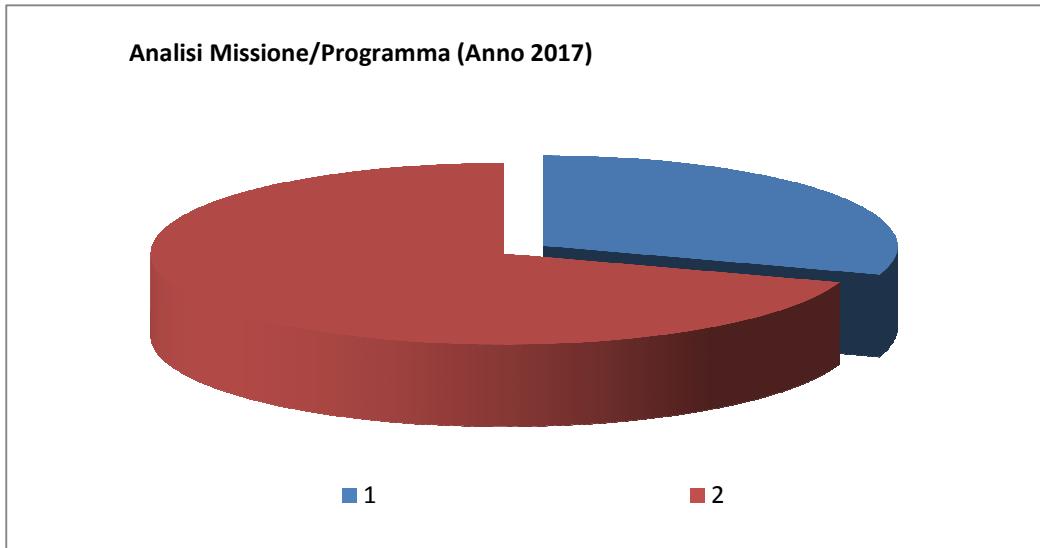
*“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”*

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	14.500,00	13.020,00	11.520,00	Dott.ssa Marinella Pagliolico – Istruttore Direttivo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	14.500,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	28.800,00	30.200,00	31.800,00	Dott.ssa Marinella Pagliolico – Istruttore Direttivo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.800,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>43.300,00</b>	<b>43.220,00</b>	<b>43.320,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>43.300,00</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

Quota interessi e capitale rata mutui Cassa Depositi e Prestiti.



## ***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><i>Programma</i></b>			<b><i>Anno 2016</i></b>	<b><i>Anno 2017</i></b>	<b><i>Anno 2018</i></b>	<b><i>Responsabili</i></b>
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	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 60, si evidenziano i seguenti elementi:

non sussistono i presupposti.

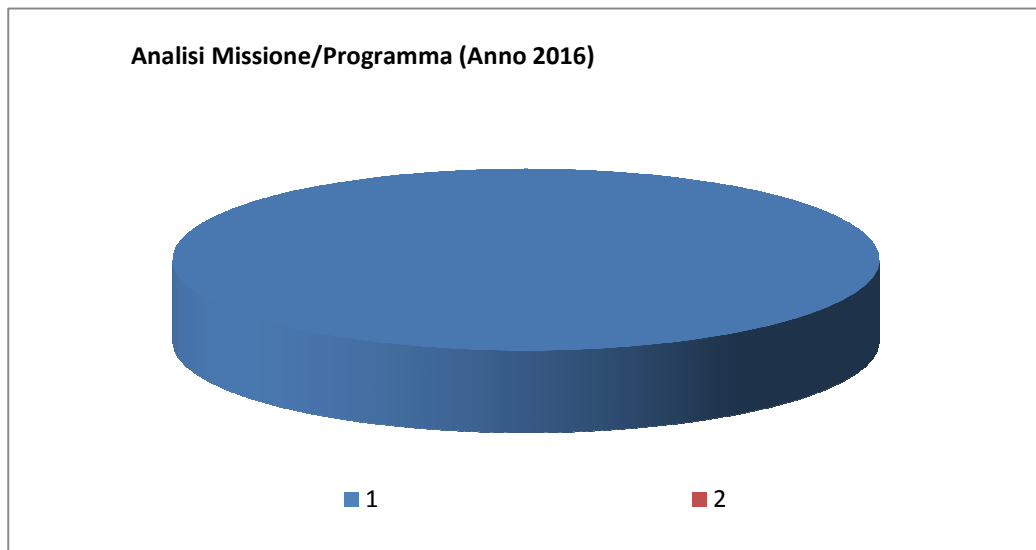
## Missione 99 - Servizi per conto terzi

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 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	132.800,00	132.800,00	132.800,00	Dott.ssa Marinella Pagliolico – Istruttore Direttivo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	135.246,04			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	Dott.ssa Marinella Pagliolico – Istruttore Direttivo
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
<b>TOTALI MISSIONE</b>		comp	<b>132.800,00</b>	<b>132.800,00</b>	<b>132.800,00</b>	
		fpv	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		cassa	<b>135.246,04</b>			



## Documento Unico di Programmazione 2016/2018



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

partite di giro contabili ( quali IRPEF, Addizionali Comunali, Regionali, contributivi previdenziali assistenziali, IVA) ed altre ai sensi di legge.

*Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti*

In riferimento agli impegni pluriennali si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta di quelli relativi al pagamento dei mutui.

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

Non vi sono partecipate in perdita.

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

Gli investimenti previsti nel bilancio 2016-2018 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

***Riepilogo Investimenti Anno 2016***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	OPERE VARIE DI PAVIMENTAZIONE STRADALI	58.500,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>58.500,00</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2017***

<b><i>Cod</i></b>	<b><i>Investimento</i></b>	<b><i>Spesa</i></b>
	OPERE DI RIQUALIFICAZIONE ED INCREMENTO EFFICIENZA ENERGETICA	117.000,00
	LAVORI RIFERITI A SENTIERI E INFRASTRUTTURE TURISTICHE.	5.000,00
	<b>TOTALE SPESE:</b>	<b>122.000,00</b>

***Riepilogo Investimenti Anno 2018***

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

Trattasi di mutuo sistemazione pavimentazione stradale per il 2016 e per lo stesso anno ed il 2017 è stato previsto l'impegno relativo alla realizzazione dell'intervento delle "opere di riqualificazione ed incremento dell'efficienza energetica della sede comunale" sulla base del decreto ministeriale che ha approvato il disciplinare prot. n. 20224 del 17.12.2015.

Per il 2017 è stato previsto cofinanziamento per progetto sentieristica, bando regionale PSR 2014/2020 di € 5.000,00.

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

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

**PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA**

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

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

di ruolo n. 3

fuori ruolo n. 0

<b>AREA TECNICA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B5	Operatore professionale	1	1

<b>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</b>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D5	Istruttore direttivo	1	1

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

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

**Documento Unico di Programmazione 2016/2018**

--	--	--	--

<b>AREA ASILO NIDO</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV. P.O.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>

<b>AREA CULTURALE</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV. P.O.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>

<b>AREA AMMINISTRATIVA</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV. P.O.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>
C5	Istruttore amministrativo	1	1
D5	Istruttore direttivo	1	1

<b>AREA STAFF</b>			
<b>Q.F.</b>	<b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b>	<b>N° PREV. P.O.</b>	<b>N° IN SERVIZIO</b>

Non sono previste nuove assunzioni.



*Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali*

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione n. 6 del 11/01/2016.

Non vi sono immobili previsti in alienazione.

---

## *Considerazioni Finali*

Ogni previsione di spesa del bilancio del Comune di Ponzano Monferrato rispecchia, per quanto possibile, in considerazione della complessità del nuovo sistema di programmazione, nonché dell'incertezza delle risorse provenienti da Stato e Regione, le scelte politiche secondo criteri basati sulla reale fattibilità e maturazione degli interventi da realizzare.

Si punta molto sulla conoscenza del territorio e condizioni paesaggistiche, anche con la collaborazione di associazioni locali che intendono promuoverne la conoscenza, base per un rilancio anche economico, con prodotti tipici della zona.

Pur nella esiguità del numero degli abitanti, nonché fonti di finanziamento terze e, con proprie risorse si evidenziano interventi di manutenzione delle strade comunali, con miglioramento della viabilità e nel corso degli anni successivi interventi come l'ampliamento dei cimiteri comunali, in particolare quello della frazione Salabue.

Permane l'auspicio di ogni cittadino al buon senso civico, in quanto il pagamento delle imposte e tasse da parte di tutti, comporta anche e soprattutto un minor aggravio per quei contribuenti onesti e corretti, a vantaggio di tutta la collettività e base per una miglior valorizzazione del territorio e sviluppo turistico.

Data 15/12/2015

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott.ssa Marinella Pagliolico