



Comune di Sale San Giovanni

Provincia di Cuneo

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

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

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 4 - Istruzione e diritto allo studio

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Missione 7 - Turismo

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 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

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.

La Conferenza Stato-Città', nella riunione del 20/10/2015, ha prorogato al 31 dicembre 2015 il termine del 31 ottobre per la presentazione, da parte degli Enti Locali, del D.U.P. per il 2016.

La Conferenza Stato-Città', sempre nella riunione del 20/10/2015, ha stabilito che l'aggiornamento del D.U.P. dovrà operarsi entro il 28 Febbraio 2016 ed ha prorogato al 31 marzo 2016 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2016-2018.

Poiché il Comune di Sale San Giovanni ha un popolazione pari a 180 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

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

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

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

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

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

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

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (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 -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 178
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 184
Di cui :	maschi	n. 91
	femmine	n. 93
	nuclei familiari	n. 96
	comunità/convivenze	n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1.13 (penultimo anno precedente)		n. 177
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 1	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 1	
saldo naturale		n. 0
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 10	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 3	
saldo migratorio		n. 7
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2013 (penultimo anno precedente) di cui		n. 184
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 10
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 7
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 28
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 88
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 51
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno 2009	0,53%
	Anno 2010	0,56%
	Anno 2011	0,00%
	Anno 2012	0,56%
	Anno 2013	0,54%
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno 2009	1,60%
	Anno 2010	3,33%
	Anno 2011	2,22%
	Anno 2012	2,82%
	Anno 2013	0,54%
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 250
	Entro il	n. 2050
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Laurea = 3%, Diploma Scuola Superiore = 25%, Diploma intermedio Scuola Media Inferiore-Superiore = 7%, Licenza Media Inferiore = 34%, Licenza Elementare = 26%, Alfabeti senza titolo di studio = 5%, Analfabeti = 0%.		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: Buona		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.2 - Scuole materne n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.4 - Scuole medie n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 0	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	8	8	8	8
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Sì	Sì	Sì	Sì
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	14	14	14	14
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	Sì	Sì	Sì	Sì
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 7,73	n. 2 hq. 7,73	n. 2 hq. 7,73	n. 2 hq. 7,73
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 60	n. 60	n. 60	n. 60
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	2	2	2	2
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile				
- industriale				
- racc. diff.ta	Sì	Sì	Sì	Sì
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.20 - Altre strutture =====				

**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 25/05/2019 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.

- Indicatori utilizzati -

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

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

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

Grado di autonomia finanziaria

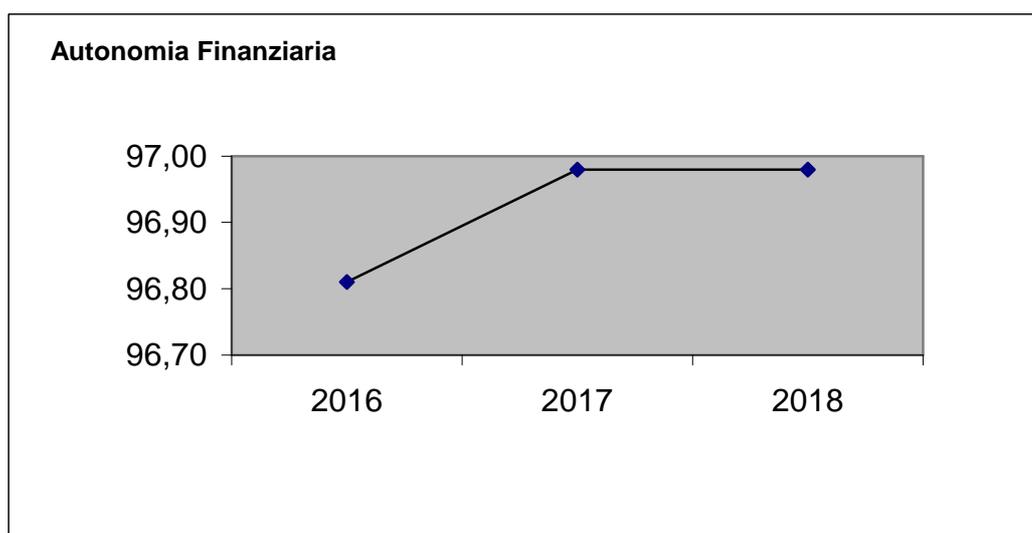
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

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

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

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

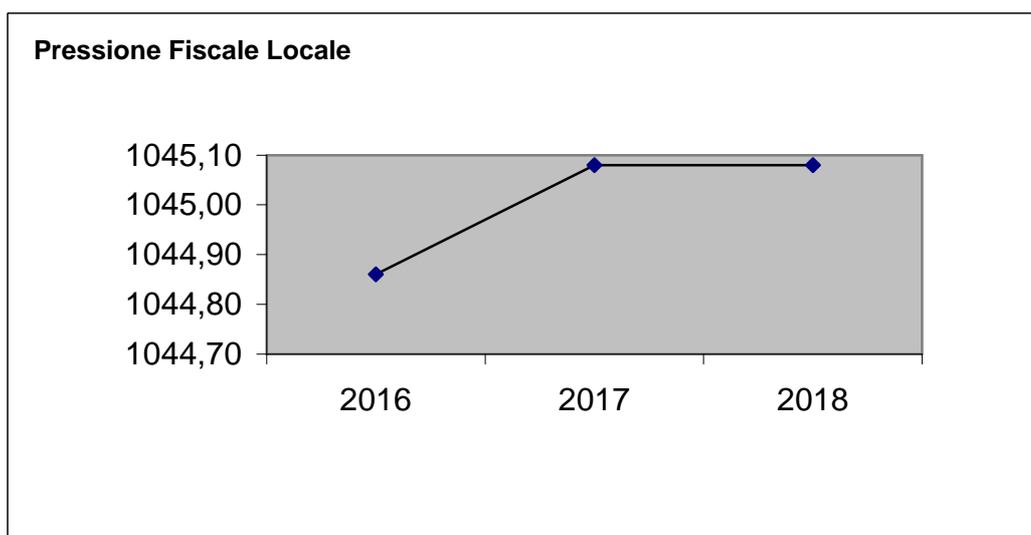
Autonomia Finanziaria	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	96,81 %	96,98 %	96,98 %



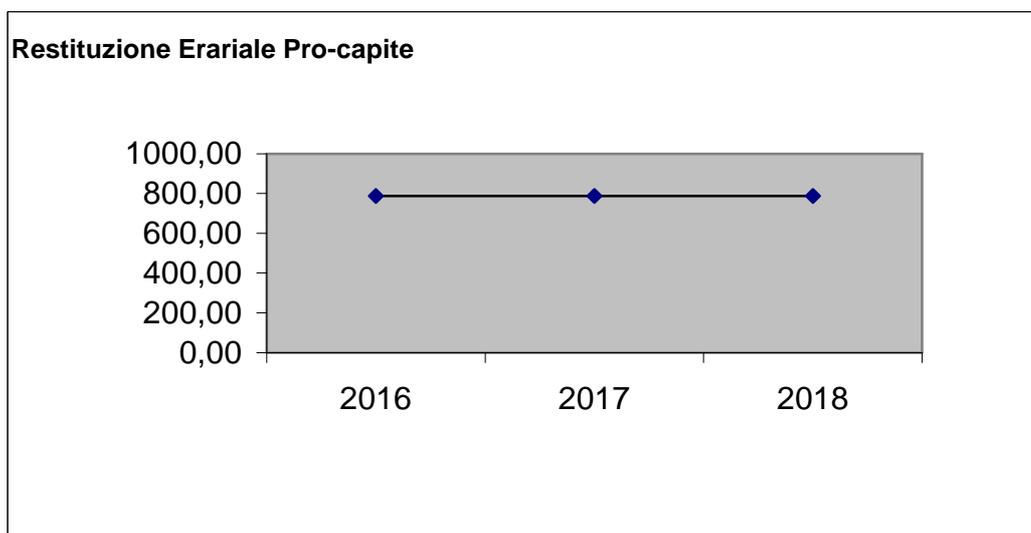
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

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

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 1.044,86	€ 1.045,08	€ 1.045,08



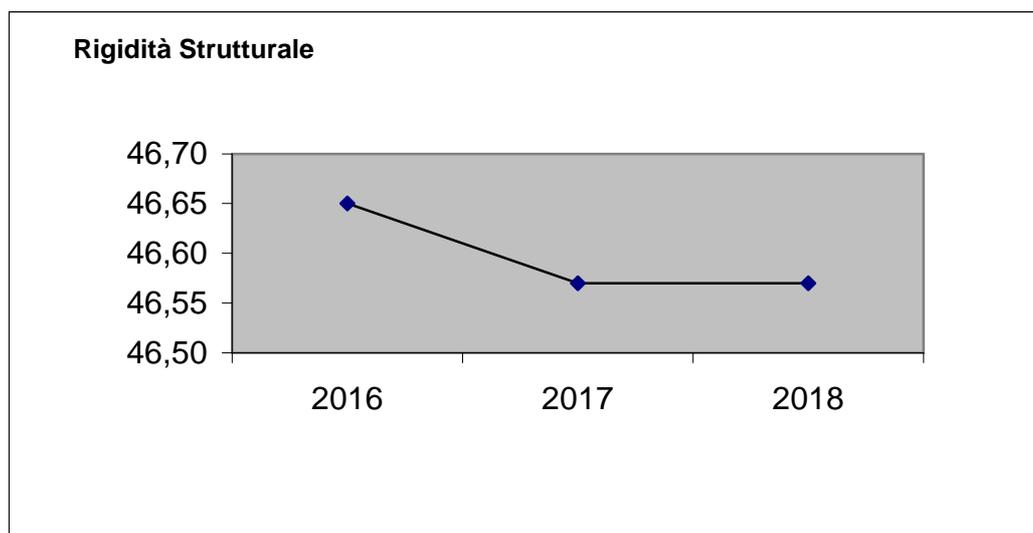
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 786,53	€ 786,53	€ 786,53



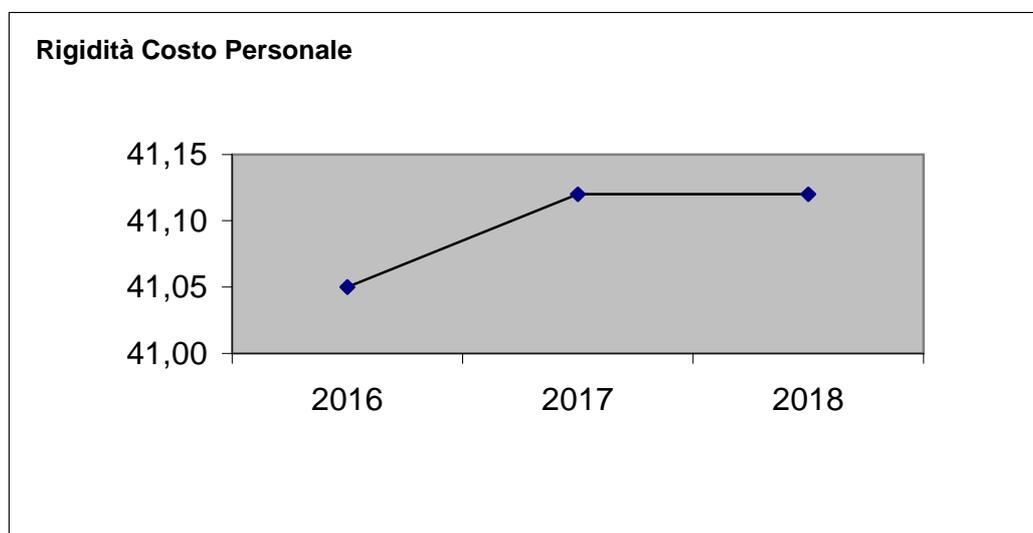
Rigidità del bilancio

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

Rigidità strutturale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	46,65 %	46,57 %	46,57 %

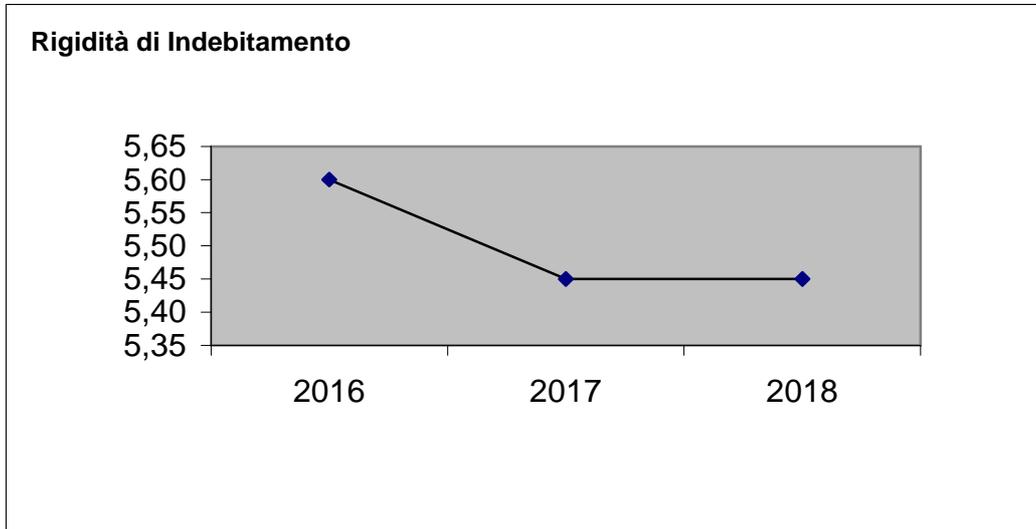


Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	41,05 %	41,12 %	41,12 %



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

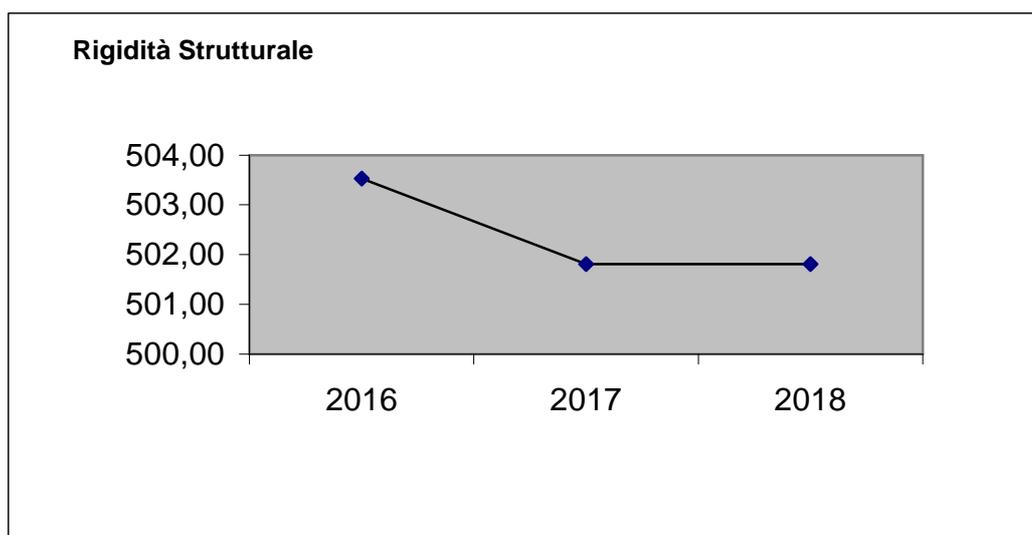
Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	5,60 %	5,45 %	5,45 %



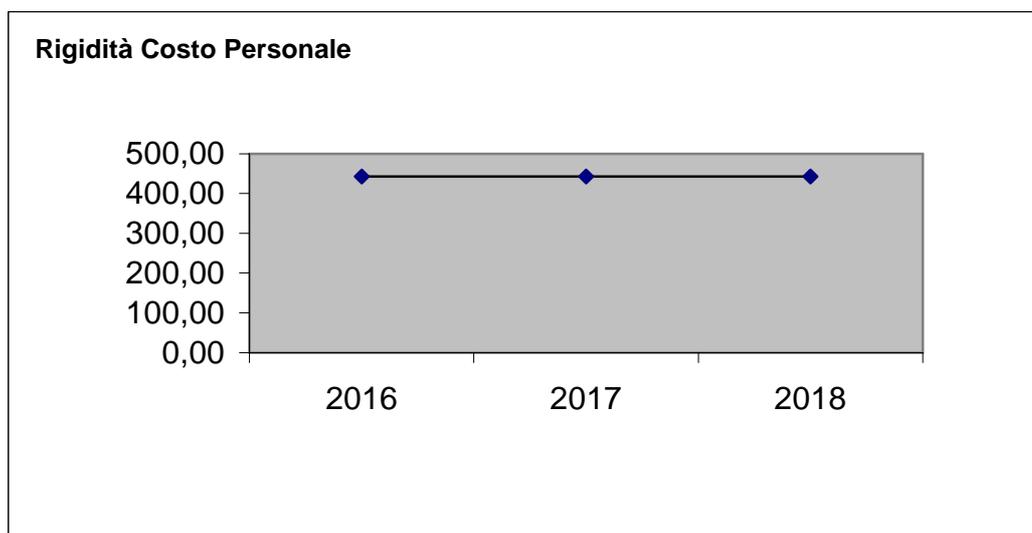
Grado di rigidità pro-capite

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

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	503,53 €	501,81 €	501,81 €

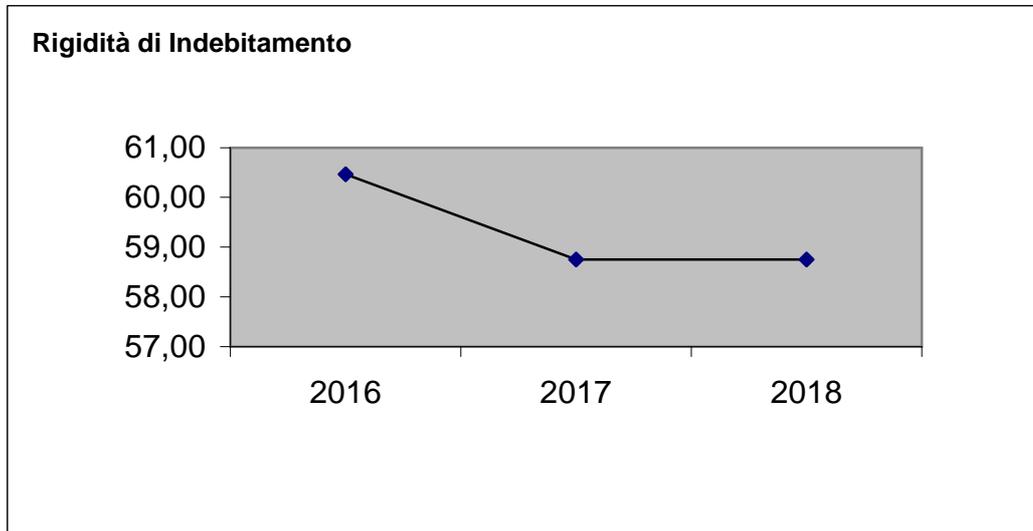


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	443,06 €	443,06 €	443,06 €



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

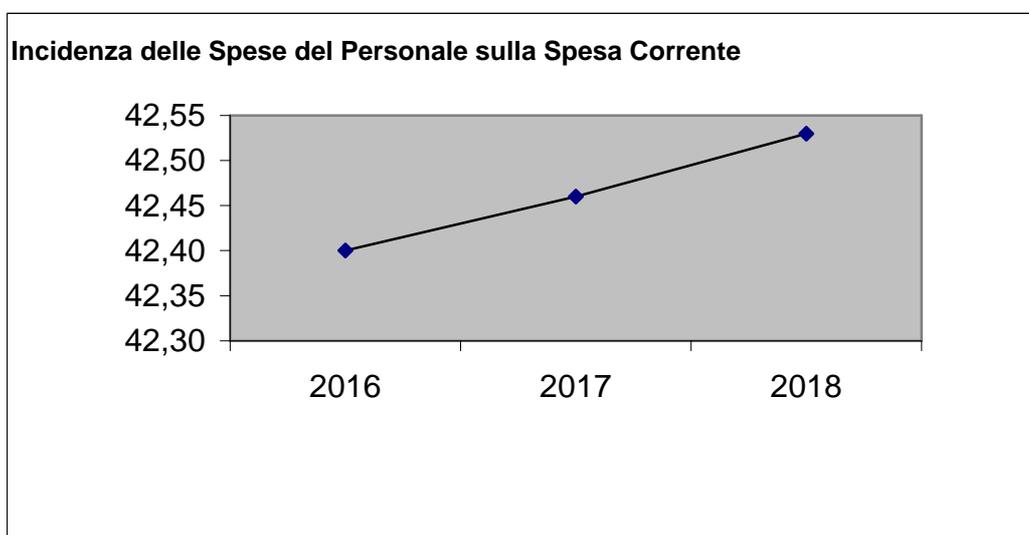
Rigidità indebitamento pro-capite	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	60,47 €	58,75 €	58,75 €



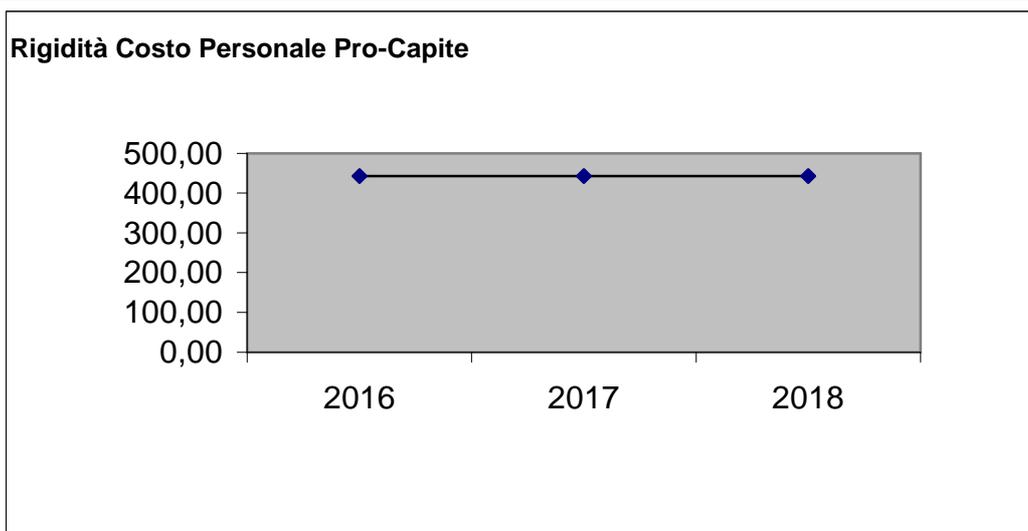
Costo del Personale

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

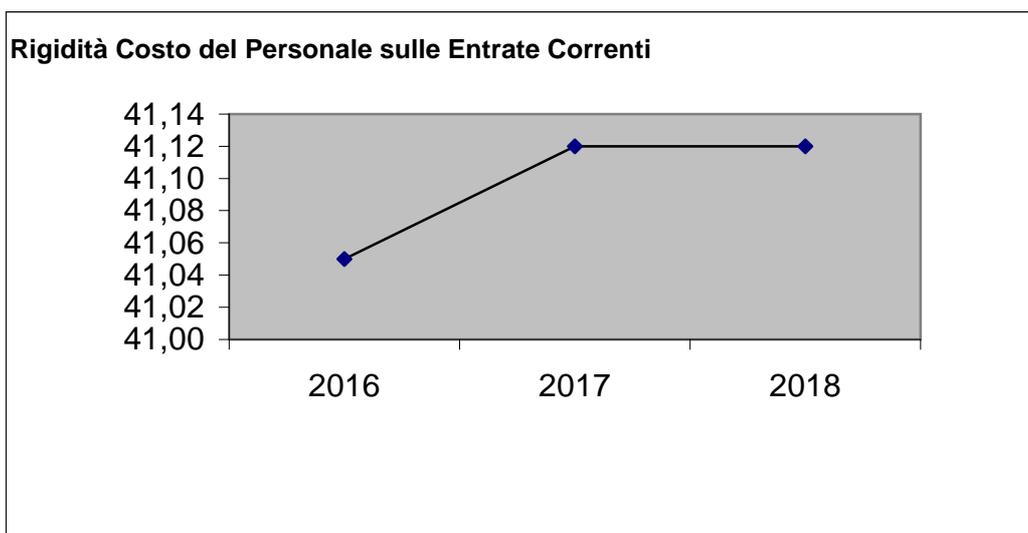
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	42,40 %	42,46 %	42,53 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	443,06 €	443,06 €	443,06 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	41,05 %	41,12 %	41,12 %



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

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
3.01.30 11	Illuminazione votiva	NO	=====

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
3.01. 3011	Illuminazione votiva	Si'	Gestione diretta in economia

Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

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

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

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

Art. 19

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

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio 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>
Manutenzione strade comunali	Proventi concessioni edilizie (Risorsa 4054/2/1)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	Capitolo 8230/94/1

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>
5830 / 15 / 1	fabbricati comunali	2.815,28	976,00	1.839,28
7630 / 4 / 1	Restauro e risanamento conservativo Pieve di S.Giovanni	179.966,13	99.690,68	80.275,45
8230 / 2 / 1	Interventi di salvaguardia ambientale	268.998,88	0,00	268.998,88
8230 / 7 / 1	Sistemazione piazza comunale con mutuo assistito da Contributo Regione Piemonte (lr 18)	9.937,28	0,00	9.937,28
9070 / 2 / 1	Realizzazione percorso avventura e percorso vita - "Natural-mente Arboreto Prandi"	19.971,32	150,00	19.821,32
	TOTALE:	481.688,89	100.816,68	380.872,21

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi pubblici locali sono le seguenti:

Servizio di illuminazione votiva:

- contributo allaccio per ogni utenza di colombario = € 10,00;
- contributo allaccio per ogni utenza di edicola funeraria di famiglia = € 15,00;
- canone annuo per ogni punto luce di lampada Watt 1 = € 10,00;

Fiscalità Locale

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,4 %
Aliquota generale	0,76 %
Terreni agricoli	esenti
Fabbricati rurali ad uso strumentale	esenti
Detrazione per abitazione principale	€ 200,00 rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae la destinazione quale abitazione principale del soggetto passivo. Tale importo è maggiorato di € 50,00 per ciascun figlio di età non superiore a ventisei anni, purché dimorante abitualmente e residente anagraficamente nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale. L'importo complessivo della maggiorazione, al netto della detrazione di base, non può superare l'importo massimo di € 400,00

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0 %	0 %
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0 %	0 %
Fabbricati rurali strumentali	0 %	0 %

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

IUC- TARI

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,39038	75,14575
2 componenti	0,45544	105,20405
3 componenti	0,50191	135,26236
4 componenti	0,53909	165,32066
5 componenti	0,57627	217,92268
6 o più componenti	0,60415	255,49556

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,12022	0,26409
2	Campeggi, distributori carburanti	0,25171	0,55967
3	Stabilimenti balneari	0,14276	0,31589
4	Esposizioni, autosaloni	0,11271	0,25393
5	Alberghi con ristorante	0,40198	0,89282
6	Alberghi senza ristorante	0,30055	0,66530
7	Case di cura e riposo	0,35690	0,79430
8	Uffici, agenzie, studi professionali	0,37568	0,83391
9	Banche ed istituti di credito	0,20663	0,45708
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,32685	0,72218
11	Edicola, farmacia, tabaccaio plurilicenze	0,40198	0,89384
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,27049	0,59928
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,34563	0,76687
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,16154	0,35550
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,20663	0,45708
16	Ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	1,81831	4,02939
17	Bar, caffè, pasticceria	1,36749	3,02890
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,66120	1,46569
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,57855	1,27880
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	2,27665	5,05019
21	Discoteche, night club	0,39071	0,86946

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

G1	Utenze giornaliere: Banche di mercato beni durevoli	0,40950	0,90400
G2	Utenze giornaliere: Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub	1,81831	4,02939
G3	Utenze giornaliere: Bar, caffè, pasticceria	1,36749	3,02890
G4	Utenze giornaliere: Banche di mercato generi alimentari	1,31489	2,91514

Imposta Pubblicità

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

Tipo	Importo
<i>ORDINARIA Superfici (per mq):</i>	
Per anno solare	€ 8,26
Periodo non superiore a 3 mesi per ogni mese o frazione di mese	€ 0,83
Per durata superiore a 3 mesi e inferiore all'anno	€ 8,26
Per superficie compresa tra mq. 5,5 e 8,5	Maggiorazione 50%
Per superficie superiore a mq. 8,5	Maggiorazione 100%
<i>ORDINARIA IN FORMA LUMINOSA o ILLUMINATA</i>	
<i>Superfici (per mq):</i>	
Per anno solare	€ 16,53
Periodo non superiore a 3 mesi per ogni mese o frazione di mese	€ 1,65
Per durata superiore a 3 mesi e inferiore all'anno	€ 8,26
Per superficie compresa tra mq. 5,5 e 8,5	Maggiorazione 50%
Per superficie superiore a mq. 8,5	Maggiorazione 100%

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

Durata	Importo
Per anno solare	€ 8,26
Periodo non superiore a 3 mesi per ogni mese o frazione di mese	€ 0,83
Per durata superiore a 3 mesi e inferiore all'anno	€ 8,26

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100%.

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Tipo	Importo
Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	€ 74,37
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	€ 49,58
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	€ 24,79

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100%.

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

<i>Durata</i>	<i>Importo</i>
Per anno solare	€ 33,05
Periodo non superiore a 3 mesi per ogni mese o frazione di mese	€ 3,31
Per durata superiore a 3 mesi e inferiore all'anno	€ 33,05

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

Per ogni giorno di esecuzione	€ 2,07
-------------------------------	--------

N.B.:

Se la durata è superiore a trenta giorni si applica la tariffa giornaliera di € 0,62

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

	<i>Per ogni periodo di esposizione di 15 giorni o frazioni</i>
Al mq.	€ 8,26

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

Tariffa al giorno: € 49,58

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24,79

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

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,07

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

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

	Importo
Tariffa per i primi 10 gg	€ 1,03
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	€ 0,31

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

DIRITTI DI URGENZA

Per le affissioni richieste per il giorno in cui è stato consegnato il materiale da affiggere od entro i 2 giorni successivi, se trattasi di affissioni di contenuto commerciale, ovvero per le ore notturne dalle 20 alle 7 o nei giorni festivi, è dovuta la maggiorazione del 10% del diritto con un minimo di € 25,82 per ogni commissione.

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>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00
		cassa	1.100,00		
	2-Segreteria generale	comp	83.810,00	83.810,00	83.810,00
		cassa	102.768,54		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	1.750,00	1.750,00	1.750,00
		cassa	2.970,00		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	650,00	650,00	650,00
		cassa	650,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Ufficio tecnico	comp	5.605,00	5.605,00	5.605,00
		cassa	7.854,17		
	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	3.170,00	3.325,00	3.430,00	
	cassa	2.600,00			
Totale Missione 1		comp	96.085,00	96.240,00	96.345,00
		cassa	117.942,71		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	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		
	Totale Missione 3		comp	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	200,00		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
	cassa	0,00			
	Totale Missione 4	comp	200,00	200,00	200,00
		cassa	200,00		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	150,00	150,00	150,00
		cassa	150,00		
	Totale Missione 5	comp	150,00	150,00	150,00
		cassa	150,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
	Totale Missione 7	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	260,00	260,00	260,00
		cassa	520,00		
	3-Rifiuti	comp	21.000,00	21.000,00	21.000,00
		cassa	24.513,64		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	21.260,00	21.260,00	21.260,00
		cassa	25.033,64		
	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	50.200,00	50.200,00	50.200,00
		cassa	61.079,89		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	50.200,00	50.200,00	50.200,00
		cassa	61.079,89		
	1-Sistema di protezione civile	comp	400,00	400,00	400,00
		cassa	400,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	400,00	400,00	400,00
		cassa	400,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	3.200,00	3.200,00	3.200,00
		cassa	4.433,79		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.000,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00
		cassa	2.073,13		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	4.800,00	4.800,00	4.800,00
		cassa	10.506,92		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività	1-Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	4.200,00	4.200,00	4.200,00
		cassa	4.200,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	4.200,00	4.200,00	4.200,00
		cassa	4.200,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
20-Fondi e accantonamenti					

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	1.095,00	940,00	835,00
		cassa	3.500,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	1.095,00	940,00	835,00
		cassa	3.500,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	4.685,00	4.415,00	4.145,00
		cassa	7.179,72		
	Totale Missione 50	comp	4.685,00	4.415,00	4.145,00
		cassa	7.179,72		
	1-Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	188.075,00	187.805,00	187.535,00
		cassa	235.192,88		

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	994,30	0,00	0,00	994,30	0,00 0,00
Totale		0,00	994,30	0,00	0,00	994,30	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.167.481,32 153.764,97	1.013.716,35	50.895,88	0,00	23.349,67	23.349,67	1.041.262,56 177.114,64
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	2.042,28	2.042,28	0,00	0,00			2.042,28
3) Terreni (patrimonio disponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	835.476,71 192.291,93	643.184,78	196.428,83	0,00	24.978,79	24.978,79	814.634,82 217.270,72
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	78.968,33 10.939,32	68.029,01	4.996,25	0,00	2.369,05	2.369,05	70.656,21 13.308,37
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	139.974,54 118.351,79	21.622,75	0,00	0,00	6.211,74	6.211,74	15.411,01 124.563,53
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	13.947,12 13.947,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 13.947,12
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	54.567,97 52.776,49	1.791,48	0,00	0,00	591,48	591,48	1.200,00 53.367,97
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	19.483,41 18.675,61	807,80	0,00	0,00	206,34	206,34	601,46 18.881,95
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	15.871,44 15.871,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 15.871,44
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	300,80 300,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 300,80
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		1.751.194,45	252.320,96	0,00	0,00	57.707,07	1.945.808,34

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- 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
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	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
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	68.095,30	62.481,67	126.516,84	117.604,45	111.404,45	105.244,45
Nuovi Prestiti (+)	0	70.000,00	0	0	0	0
Prestiti rimborsati (-)	5.613,63	5.964,83	8.912,39	6.200,00	6.160,00	6.430,00
Estinzioni anticipate (-)	0	0	0	0	0	0
Altre variazioni +/- (da specificare)	0	0	0	0	0	0
Totale fine anno	62.481,67	126.516,84	117.604,45	111.404,45	105.244,45	98.814,45
Nr. Abitanti al 31/12	184	187	180	180	180	180
Debito medio x abitante	339,57	676,56	653,36	618,91	584,69	548,97

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	3.684,25	3.333,05	5.250,00	4.685,00	4.415,00	4.145,00
Quota capitale	5.613,63	5.964,83	9.000,00	6.200,00	6.160,00	6.430,00
Totale fine anno	9.297,88	9.297,88	14.250,00	10.885,00	10.575,00	10.575,00

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	68.095,30	62.481,67	126.516,84	117.604,45	111.404,45	105.244,45
Oneri finanziari	3.684,25	3.333,05	5.250,00	4.685,00	4.415,00	4.145,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	0,05	0,05	0,04	0,04	0,04	0,04

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Interessi passivi	3.684,25	3.333,05	5.250,00	4.685,00	4.415,00	4.145,00
Entrate correnti	204.514,27	213.772,72	203.266,00	194.275,00	193.965,00	193.965,00
% su entrate correnti	1,80 %	1,56 %	2,58 %	2,41 %	2,28 %	2,14 %
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

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		175.116,97		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	194.275,00 0,00	193.965,00 0,00	193.965,00 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	(-)	188.075,00 0,00 570,00	187.805,00 0,00 725,00	187.535,00 0,00 830,00
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>	(-)	6.200,00 0,00	6.160,00 0,00	6.430,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
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	(+)	1.000,00	1.000,00	1.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.000,00 0,00	1.000,00 0,00	1.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		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
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

EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
--	--	-------------	-------------	-------------

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	175.116,97
Entrata	(+)	761.099,45
Spesa	(-)	753.707,87
Differenza	=	182.508,55

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

**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 Sale San Giovanni ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
NEGATIVO		

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
AZIENDA CONSORTILE ECOLOGICA MONREGALESE (A.C.E.M.)	Consorzio di bacino per la gestione del ciclo dei rifiuti urbani	0,19
SOCIETÀ CONSORTILE LANGHE, MONFERRATO, ROERO (LAMORO)	Sviluppo del Territorio	0,17

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
NEGATIVO		

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
NEGATIVO		

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
G.E.C. S.p.A. – Cuneo	Riscossione coattiva entrate	=
C.A.L.S.O. S.p.A. – Dogliani	Servizio acquedotto e depurazione	0,97

UNIONI

<i>Nome</i>
Unione Montana delle Valli Mongia e Cevetta – Langa Cebana - Alta Valle Bormida

CONVENZIONI

<i>Enti convenzionati</i>	<i>Funzioni/Servizi convenzionati</i>	<i>%</i>
Comune di Sale San Giovanni/Comune di Leseugno	<p><u>Nell'ambito delle Funzioni generali di amministrazione, di gestione e di controllo – servizio di:</u> - gestione dei beni demaniali e patrimoniali (manutenzione, controllo e vigilanza acquedotto comunale di Leseugno, edifici comunali e patrimoniali indisponibili, edifici scolastici, museo, biblioteca); <u>Nell'ambito della Funzione di Viabilità e Trasporti:</u> - VIABILITÀ, CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI (servizio sgombero neve, spargisale, pulizia cunette, segnaletica stradale);</p> <p><u>Nell'ambito della Funzione di Gestione del Territorio e dell'Ambiente.</u> - PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO E ALL'AMBIENTE (Manutenzione e gestione aree verdi e parchi giochi); <u>Nell'ambito della Funzione: Settore Sociale</u> - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE (attività inerenti al servizio cimiteriale di entrambi i Comuni).</p>	66,66 %
Comuni di Vicoforte, Briaglia, Cigliè, Monasterolo Casotto, San Michele Mondovì, Torre Mondovì, Sale San Giovanni,	SERVIZIO DI SEGRETERIA	6,9 %
Comunità Montana Alto Tanaro Cebano Monregalese	SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE	
Unione Montana “Valli Mongia e Cevetta – Langa Cebana, Alta Valle Bormida”	ASSISTENZA SPECIALISTICA ALLE AUTONOMIE PER L'INTEGRAZIONE SCOLASTICA DEGLI ALUNNI DISABILI.	
Comuni di Briaglia, Castellino Tanaro, Leseugno, Monastero di Vasco, Monasterolo Casotto, Priero, Sale delle Langhe, Sale San Giovanni e San Michele Mondovì	PROTEZIONE CIVILE	
Unione Montana Valli Mongia e Cevetta – Langa Cebana – Alta Valle Bormida	COMMISSIONE LOCALE PER IL PAESAGGIO	

ASSOCIAZIONI

<i>Denominazione</i>
Associazione Nazionale Piccoli Comuni d'Italia (A.N.P.C.I.)

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 8,1		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 1	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. 0	* Provinciali Km. 6	* Comunali Km. 21_
* Vicinali Km. 5	* Autostrade Km. 0	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	<input checked="" type="checkbox"/>	Deliberazione C.C. n. 36 del 17/12/1999 e C.C. n. 18 del 21/07/2000 Deliberazione della Giunta Regionale n. 6-7979 del 16/12/2002
* Piano reg. approvato	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Progr. di fabbricazione	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	<input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no <input checked="" type="checkbox"/>		
se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	=====	=====
P.I.P	=====	=====

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	3.815,25	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	268.443,81	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	158.185,94	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	71.541,87	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	37.473,61	previsione di competenza	144.575,00	154.575,00	154.575,00	154.575,00
			previsione di cassa	144.575,00	192.048,61		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	7.165,01	previsione di competenza	9.296,00	6.200,00	5.850,00	5.850,00
			previsione di cassa	9.296,00	13.365,01		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	19.315,85	previsione di competenza	49.395,00	42.295,00	42.620,00	42.890,00
			previsione di cassa	48.395,00	61.610,85		
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	432.638,00	previsione di competenza	127.728,00	500,00	500,00	500,00
			previsione di cassa	127.728,00	433.138,00		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	4.778,80	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	4.778,80		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	10.077,54	previsione di competenza	147.325,00	147.325,00	147.325,00	147.325,00
			previsione di cassa	147.325,00	157.402,54		
	TOTALE TITOLI	511.448,81	previsione di competenza	478.319,00	350.895,00	350.870,00	351.140,00
			previsione di cassa	477.319,00	862.343,81		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	511.448,81	previsione di competenza	908.764,00	350.895,00	350.870,00	351.140,00
			previsione di cassa	548.860,87	862.343,81		

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

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

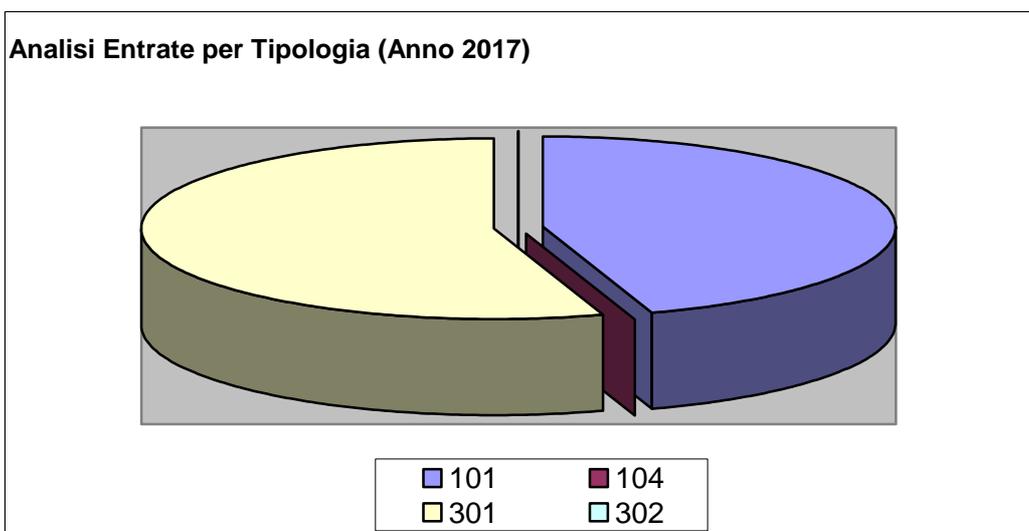
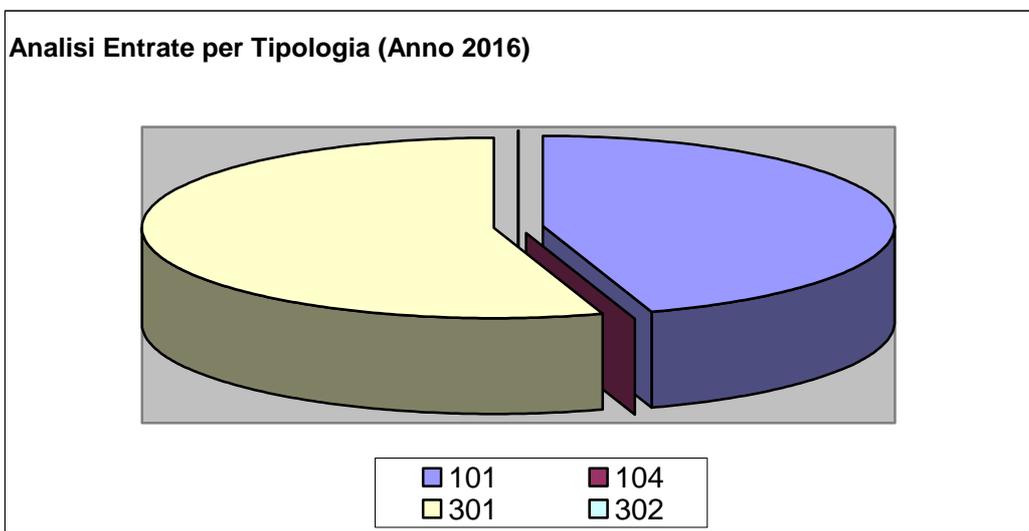
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

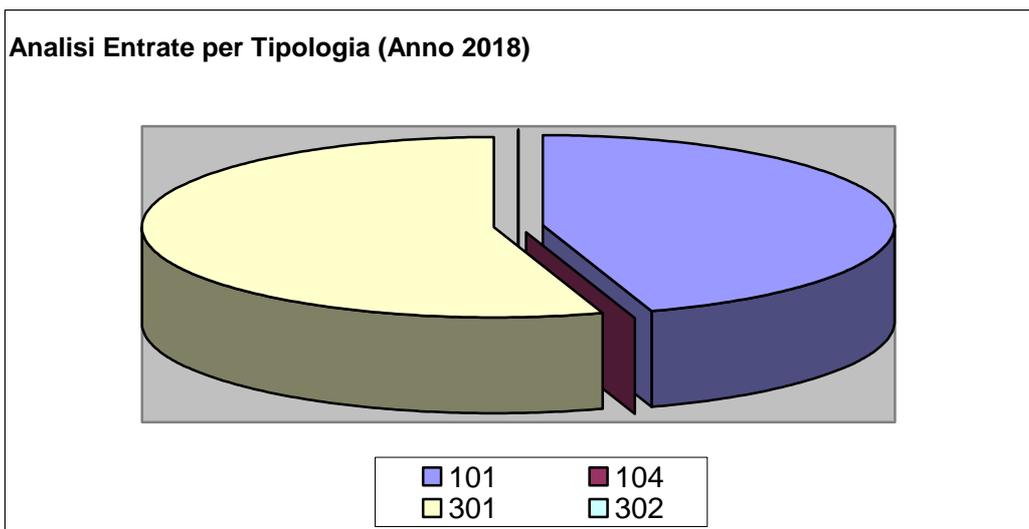
Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	69.575,00	69.575,00	69.575,00
		cassa	102.988,77		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	85.000,00	85.000,00	85.000,00
		cassa	89.059,84		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	154.575,00	154.575,00	154.575,00
		cassa	192.048,61		





IUC - IMU

Le aliquote dell'IMU sono state stabilite con deliberazione C.C. n. 32 del 22/12/2015

Fattispecie	Aliquota
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,4 %
Aliquota generale	0,76 %
Terreni agricoli	esenti
Fabbricati rurali ad uso strumentale	esenti
Detrazione per abitazione principale	€ 200,00 rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae la destinazione quale abitazione principale del soggetto passivo. Tale importo è maggiorato di € 50,00 per ciascun figlio di età non superiore a ventisei anni, purché dimorante abitualmente e residente anagraficamente nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale. L'importo complessivo della maggiorazione, al netto della detrazione di base, non può superare l'importo massimo di € 400,00

IUC - TASI

Con deliberazione C.C. n. 35 del 22/12/2015 è stata stabilita l'aliquota TASI pari a zero.

Fattispecie imponibile	Aliquota proprietà	inquilini
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0 %	0 %
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0 %	0 %
Fabbricati rurali strumentali	0 %	0 %

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 31 in data 22/12/2014 è stata confermata per l'anno 2015 l'aliquota dell'addizionale comunale all'IRPEF nella misura dello 0,6% (zero virgola sei per cento).

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Le tariffe sono state stabilite con deliberazione della Giunta Comunale n. 99 del 29/12/1994

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

Tipo	Importo
<i>ORDINARIA Superfici (per mq):</i>	
Per anno solare	€ 8,26
Periodo non superiore a 3 mesi per ogni mese o frazione di mese	€ 0,83
Per durata superiore a 3 mesi e inferiore all'anno	€ 8,26
Per superficie compresa tra mq. 5,5 e 8,5	Maggiorazione 50%
Per superficie superiore a mq. 8,5	Maggiorazione 100%
<i>ORDINARIA IN FORMA LUMINOSA o ILLUMINATA Superfici (per mq):</i>	
Per anno solare	€ 16,53
Periodo non superiore a 3 mesi per ogni mese o frazione di mese	€ 1,65
Per durata superiore a 3 mesi e inferiore all'anno	€ 8,26
Per superficie compresa tra mq. 5,5 e 8,5	Maggiorazione 50%
Per superficie superiore a mq. 8,5	Maggiorazione 100%

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

Durata	Importo
Per anno solare	€ 8,26
Periodo non superiore a 3 mesi per ogni mese o frazione di mese	€ 0,83
Per durata superiore a 3 mesi e inferiore all'anno	€ 8,26

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100%.

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Tipo	Importo
Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	€ 74,37
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	€ 49,58
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	€ 24,79

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100%.

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

Durata	Importo
Per anno solare	€ 33,05

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Periodo non superiore a 3 mesi per ogni mese o frazione di mese	€ 3,31
Per durata superiore a 3 mesi e inferiore all'anno	€ 33,05

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

Per ogni giorno di esecuzione	€ 2,07
-------------------------------	--------

N.B.:

Se la durata è superiore a trenta giorni si applica la tariffa giornaliera di € 0,62

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

	Per ogni periodo di esposizione di 15 giorni o frazioni
Al mq.	€ 8,26

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

Tariffa al giorno: € 49,58

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24,79

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

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,07

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

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

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

RISCOSSIONE COATTIVA

Il servizio di riscossione coattiva delle entrate comunali di natura tributaria ed extra tributaria verrà affidato a Società esterna.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

	2016	2017	2018
ICI/IMU	4.000,00	4.000,00	4.000,00
TARES/TARI	500,00	500,00	500,00

T.O.S.A.P.

Le tariffe applicabili per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche sono state stabilite con deliberazione del Consiglio Comunale n. 18 del 14/06/1994.

TARI

Utenze domestiche		
Nucleo familiare	Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)	Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)
1 componente	0,39038	75,14575
2 componenti	0,45544	105,20405
3 componenti	0,50191	135,26236
4 componenti	0,53909	165,32066
5 componenti	0,57627	217,92268
6 o più componenti	0,60415	255,49556

Utenze non domestiche			
Categorie di attività		Quota fissa (€/mq/anno)	Quota variabile (€/mq/anno)
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,12022	0,26409
2	Campeggi, distributori carburanti	0,25171	0,55967
3	Stabilimenti balneari	0,14276	0,31589
4	Esposizioni, autosaloni	0,11271	0,25393
5	Alberghi con ristorante	0,40198	0,89282
6	Alberghi senza ristorante	0,30055	0,66530
7	Case di cura e riposo	0,35690	0,79430
8	Uffici, agenzie, studi professionali	0,37568	0,83391
9	Banche ed istituti di credito	0,20663	0,45708
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,32685	0,72218
11	Edicola, farmacia, tabaccaio plurilicenze	0,40198	0,89384
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,27049	0,59928
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,34563	0,76687
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,16154	0,35550
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,20663	0,45708
16	Ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	1,81831	4,02939

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

17	Bar, caffè, pasticceria	1,36749	3,02890
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,66120	1,46569
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,57855	1,27880
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	2,27665	5,05019
21	Discoteche, night club	0,39071	0,86946
G1	Utenze giornaliere: Banchi di mercato beni durevoli	0,40950	0,90400
G2	Utenze giornaliere: Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub	1,81831	4,02939
G3	Utenze giornaliere: Bar, caffè, pasticceria	1,36749	3,02890
G4	Utenze giornaliere: Banchi di mercato generi alimentari	1,31489	2,91514

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Le tariffe sono state stabilite con deliberazione della Giunta Comunale n. 99 del 29/12/1994

- TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

	Importo
Tariffa per i primi 10 gg	€ 1,03
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	€ 0,31

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

DIRITTI DI URGENZA

Per le affissioni richieste per il giorno in cui è stato consegnato il materiale da affiggere od entro i 2 giorni successivi, se trattasi di affissioni di contenuto commerciale, ovvero per le ore notturne dalle 20 alle 7 o nei giorni festivi, è dovuta la maggiorazione del 10% del diritto con un minimo di € 25,82 per ogni commissione.

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.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI: Claudia Camilla, Istruttore direttivo

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Claudia Camilla, Istruttore direttivo

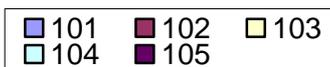
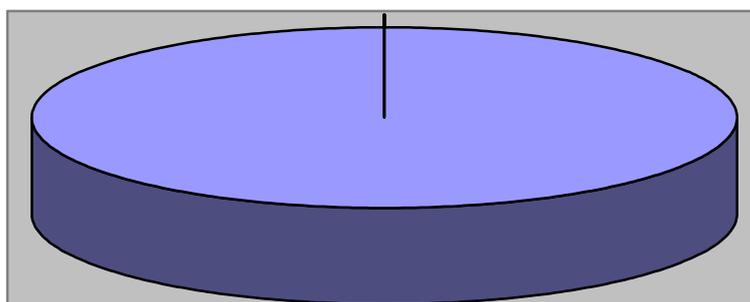
Responsabile Tassa occupazione spazi: Claudia Camilla, Istruttore direttivo

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Claudia Camilla, Istruttore direttivo.

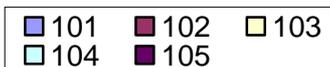
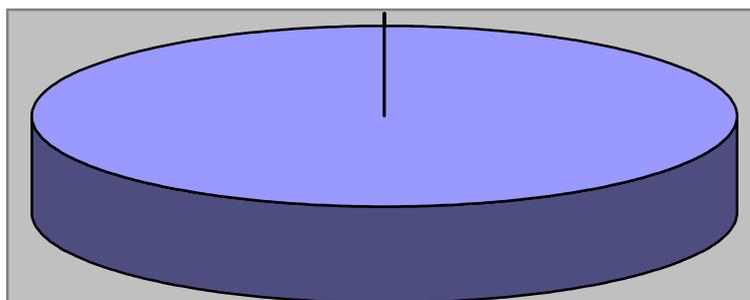
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	6.200,00	5.850,00	5.850,00
		cassa	13.365,01		
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		
TOTALI TITOLO		comp	6.200,00	5.850,00	5.850,00
		cassa	13.365,01		

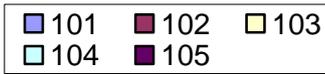
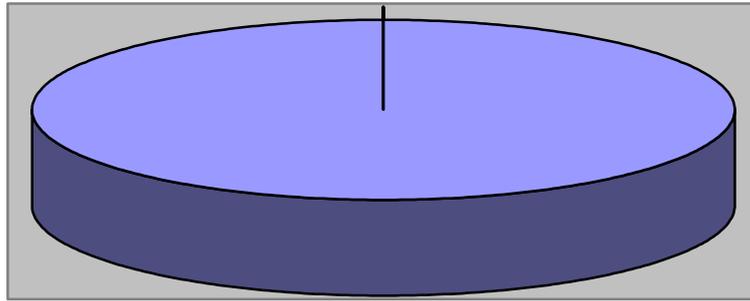
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)

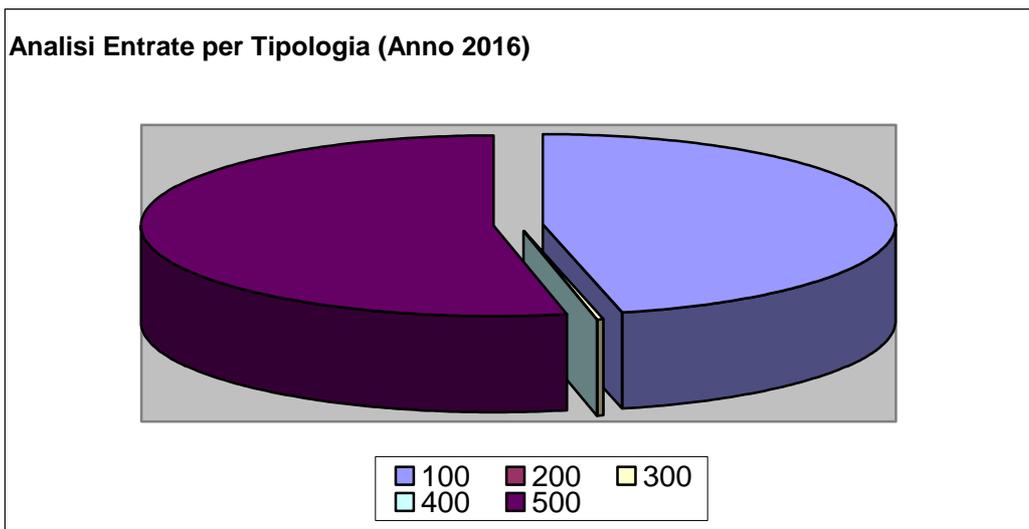


Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

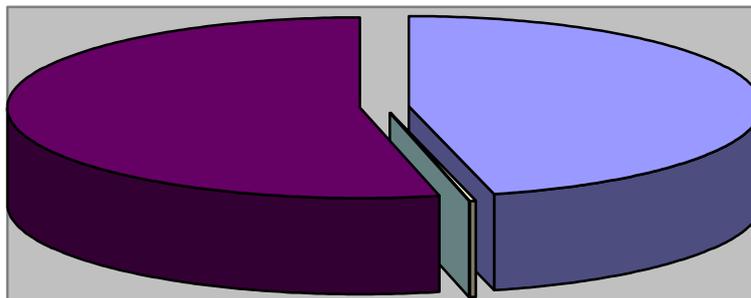


Analisi entrate: Politica tariffaria

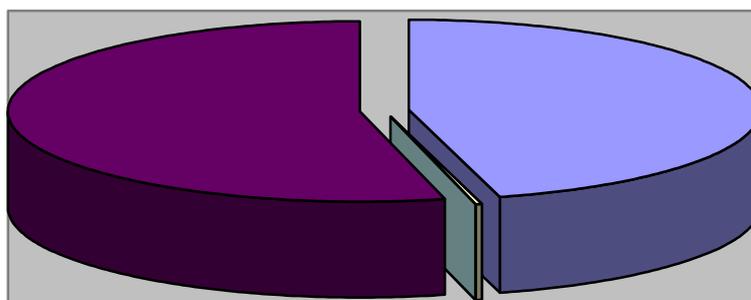
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	19.600,00	19.600,00	19.600,00
		cassa	23.060,21		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	125,00	125,00	125,00
		cassa	125,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	22.570,00	22.895,00	23.165,00
		cassa	38.425,64		
TOTALI TITOLO		comp	42.295,00	42.620,00	42.890,00
		cassa	61.610,85		



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



PROVENTI SERVIZI

TARIFE SERVIZIO PUBBLICO LOCALE: ILLUMINAZIONE VOTIVA

- Contributo allaccio per ogni utenza di colombario = € 10,00;
- Contributo allaccio per ogni utenza di edicola funeraria di famiglia = € 15,00;
- Canone annuo per ogni punto luce di lampada Watt 1 = € 10,00;

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Le entrate relative ai proventi beni dell'Ente riguardano principalmente:

- i sovraccanoni delle grandi derivazioni delle acque;
- il canone di locazione dell'Ufficio Postale, fissato dall'1/1/2007 in € 130,00 mensili, aggiornato annualmente in base all'indice ISTAT (contratto Rep. n. 302 del 16/02/2007, durata anni 6 dal 01/01/2007 al 31/12/2012, che si rinnova tacitamente di sessennio in sessennio);
- il canone di locazione dell'alloggio, realizzato in edilizia agevolata, sito in Via Stazione n. 33, è stato fissato in € 120,00 mensili (contratto Rep. n. 315 del 18/05/2009, rinnovato sino al 31/05/2017 con deliberazione G.C. n. 28 del 30/05/2013);
- il contributo per l'affidamento in via sperimentale delle strutture ricettive di proprietà comunale, ubicate in Via Villa, è stato stabilito nella somma di € 4.800,00 annui, per il periodo dal 03/10/2015 al 02/10/2018 (Convenzione Rep. n. 345 del 03/10/2015);
- contributi per impianti fotovoltaici di proprietà comunale, ubicati sugli immobili in Via Villa n. 3 e Piazza Padre Ferro n. 17.

PROVENTI DIVERSI

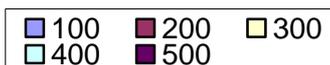
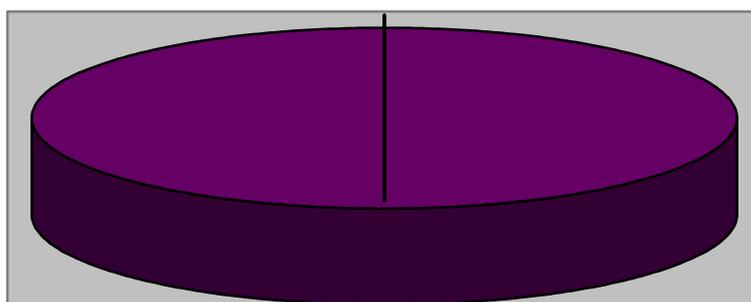
Le entrate relative ai proventi diversi riguardano principalmente:

- i contributi per l'organizzazione della Fiera regionale delle erbe officinali ed aromatiche "Non solo erbe";
- la quota a carico del Comune di Lesegno per il servizio convenzionato di "cantoniere";
- i rimborsi da Enti e privati (rimborso spese servizio sgombero neve su strade private, rimborso spese per servizio trasporto rifiuti ingombranti alla rifiuteria di Bagnasco effettuati con mezzo e personale comunale, rimborso spese utenze ostello per la gioventù)

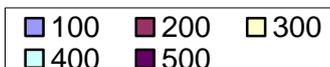
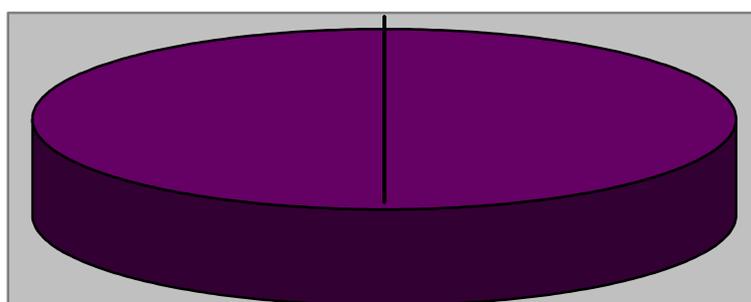
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

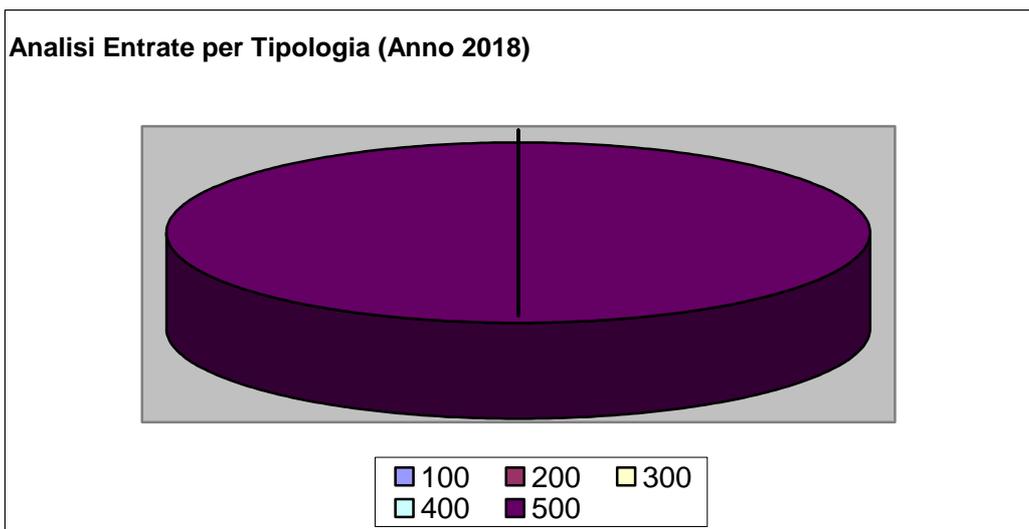
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	150.628,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	282.010,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
TOTALI TITOLO		comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	433.138,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)





CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Negativo

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Negativo

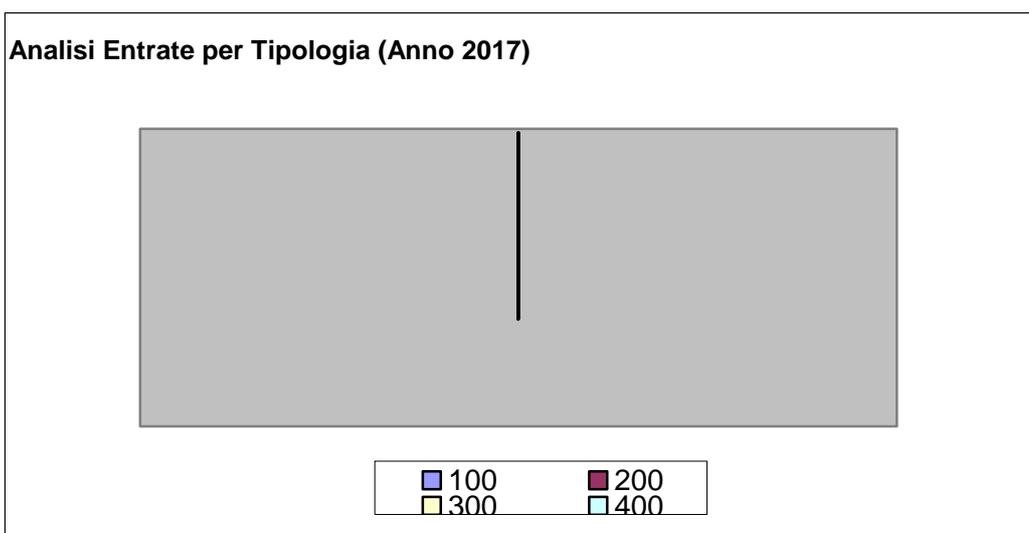
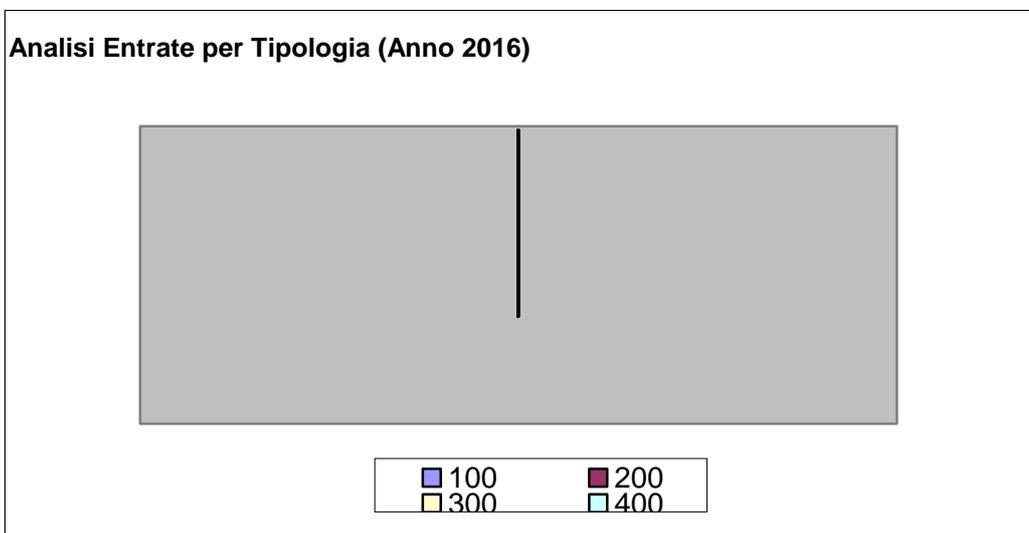
ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

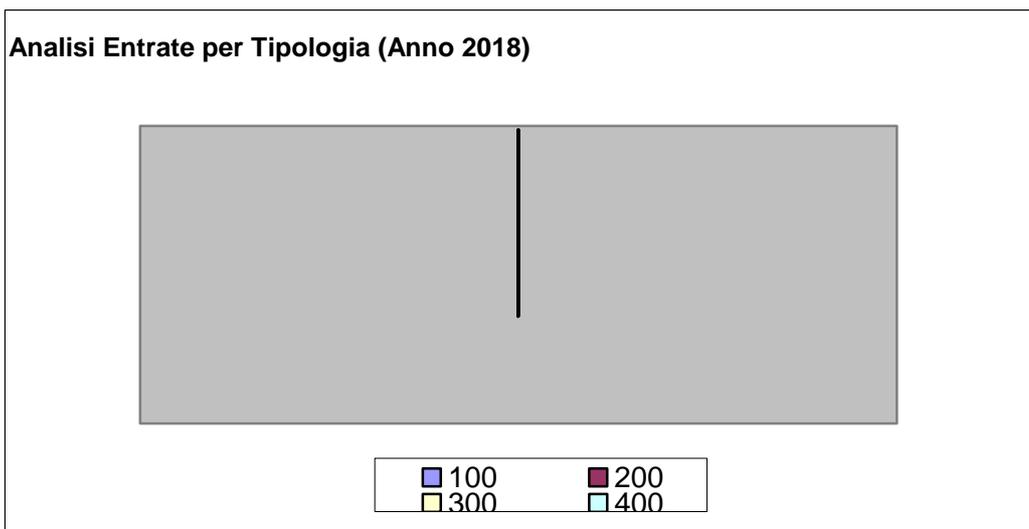
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

<i>Oneri di Urbanizzazione</i>	2016	2017	2018
Parte Corrente			
Investimenti	500,00	500,00	500,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
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		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

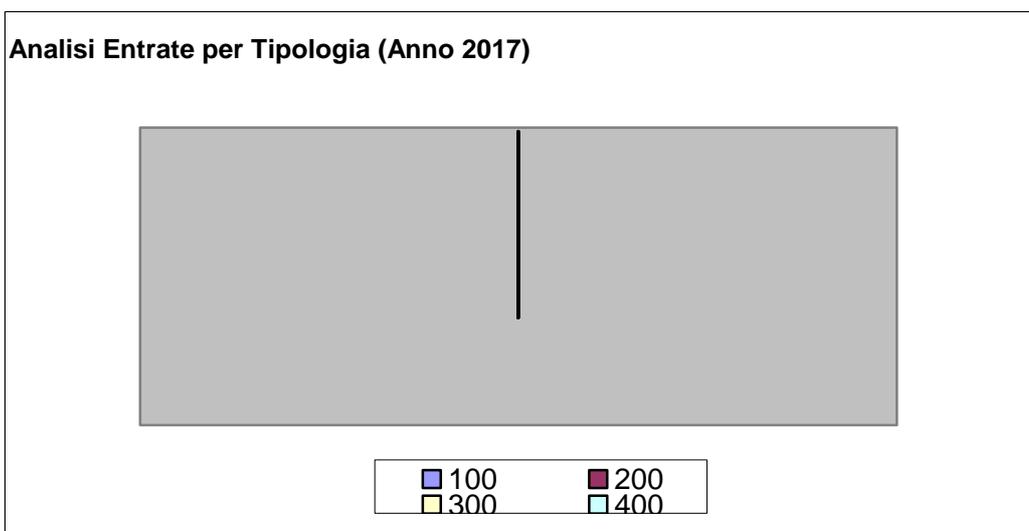
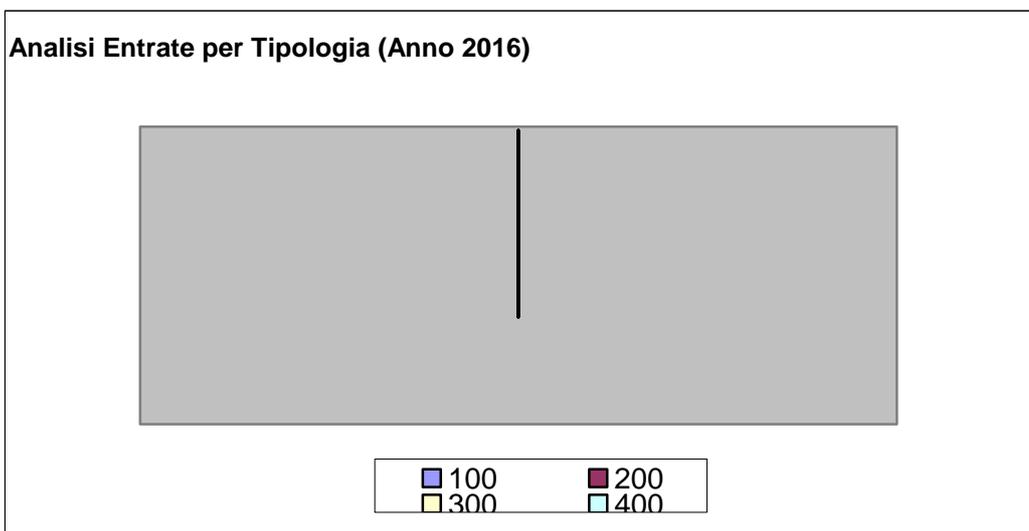


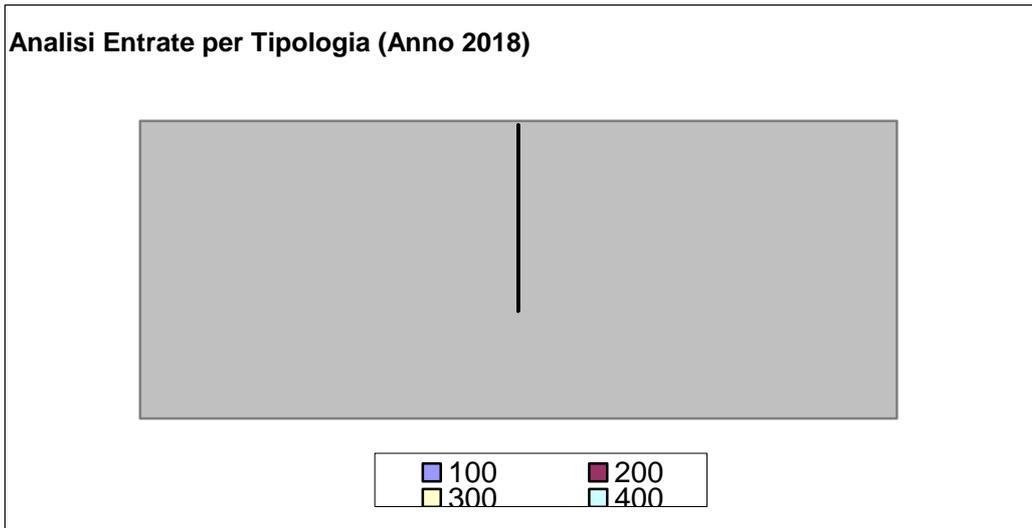


Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che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

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.778,80		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	4.778,80		





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

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

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

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

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

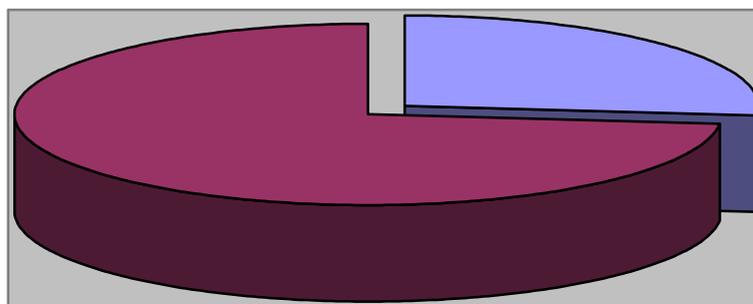
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I, II, III) € 204.514,27

Limite 3/12 € 51.128,57

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

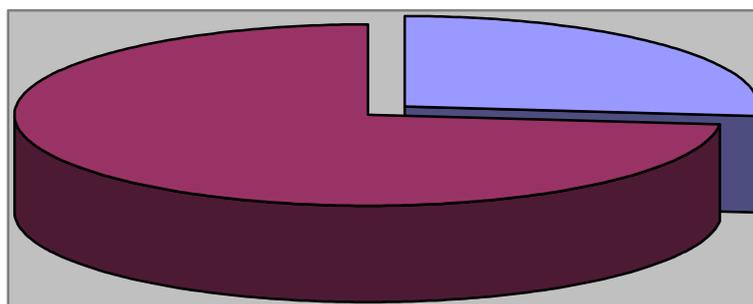
Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Entrate per partite di giro	comp	39.325,00	39.325,00	39.325,00
		cassa	47.473,79		
200	Entrate per conto terzi	comp	108.000,00	108.000,00	108.000,00
		cassa	109.928,75		
TOTALI TITOLO		comp	147.325,00	147.325,00	147.325,00
		cassa	157.402,54		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2016)



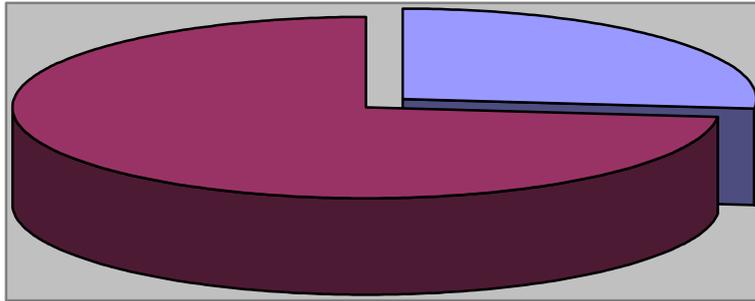
■ 100 ■ 200

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2017)



■ 100 ■ 200

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Non si prevede l'assunzione di mutui nel triennio 2016/2018.

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>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	102.259,00 0,00 0,00	102.544,00 0,00 0,00	102.814,00 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i> previsione di cassa	135.096,71 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i> previsione di cassa	200,00 0,00 0,00 200,00	200,00 0,00 0,00 0,00	200,00 0,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i> previsione di cassa	150,00 0,00 0,00 45.477,40	150,00 0,00 0,00 0,00	150,00 0,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i> previsione di cassa	3.500,00 0,00 0,00 22.178,08	3.500,00 0,00 0,00 0,00	3.500,00 0,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i> previsione di cassa	21.260,00 0,00 0,00 29.949,76	21.260,00 0,00 0,00 0,00	21.260,00 0,00 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i> previsione di cassa	52.700,00 0,00 0,00 348.691,08	52.700,00 0,00 0,00 0,00	52.700,00 0,00 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i> previsione di cassa	300,00 0,00 0,00 300,00	300,00 0,00 0,00 0,00	300,00 0,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i> previsione di cassa	4.700,00 0,00 0,00 11.014,27	4.700,00 0,00 0,00 0,00	4.700,00 0,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	6.200,00	6.200,00	6.200,00

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
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di cassa	9.189,00		
		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 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	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 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	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 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	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 19	Relazioni internazionali	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 20	Fondi e accantonamenti	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	1.416,00	1.416,00	1.416,00
		<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 50	Debito pubblico	previsione di cassa	1.416,00		
		previsione di competenza	10.885,00	10.575,00	10.575,00
		<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 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di cassa	17.893,94		
		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 99	Servizi per conto terzi	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	147.325,00	147.325,00	147.325,00
		<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	158.646,20		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	350.895,00	350.870,00	351.140,00
		<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	780.052,44		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	350.895,00	350.870,00	351.140,00
		<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	780.052,44		

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.

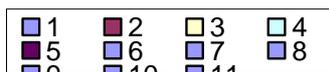
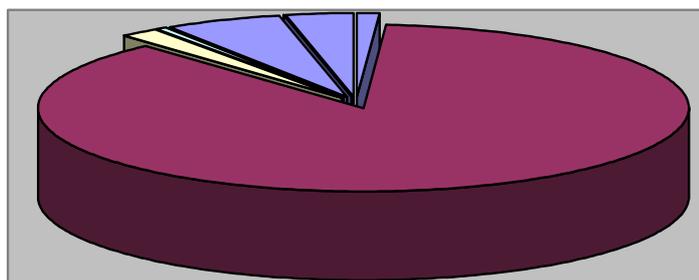
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

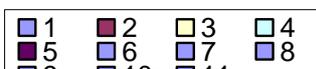
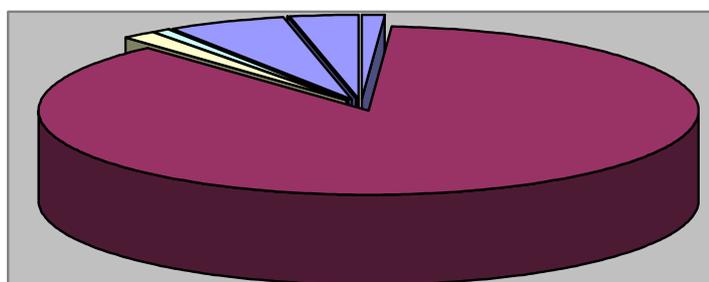
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	1.100,00	1.100,00	1.100,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.100,00			
2	Segreteria generale	comp	83.810,00	83.810,00	83.810,00	Perotti Dott. Alberto/ Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	108.915,34			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	1.750,00	1.750,00	1.750,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.970,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	650,00	650,00	650,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	650,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Ufficio tecnico	comp	5.605,00	5.605,00	5.605,00	Perotti Dott. Alberto
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.854,17			
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	3.170,00	3.325,00	3.430,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.600,00			
TOTALI MISSIONE		comp	96.085,00	96.240,00	96.345,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	124.089,51			

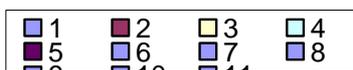
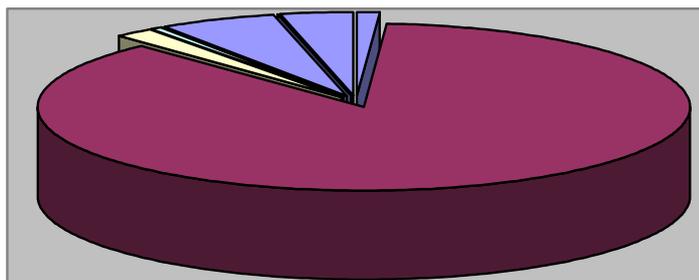
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

- risorse umane: unico dipendente con diverse mansioni-funzioni;
- dotazioni strumentali: una postazione informatica e relativi software.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

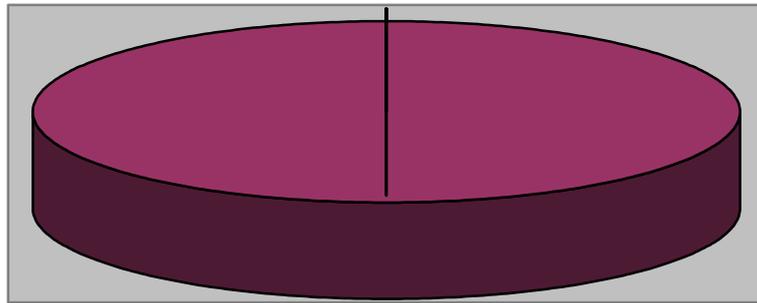
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

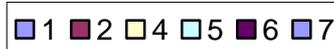
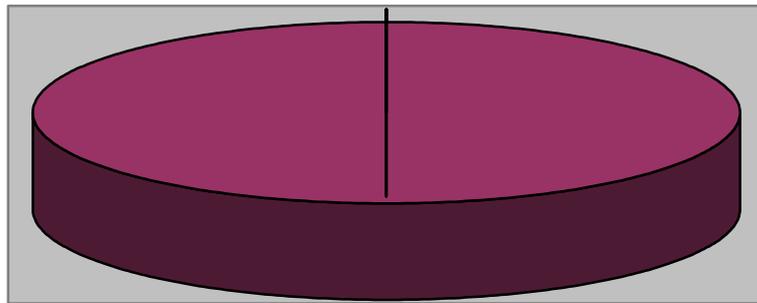
All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	200,00	200,00	200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	200,00			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all’istruzione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	200,00	200,00	200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	200,00			

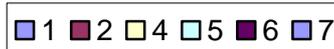
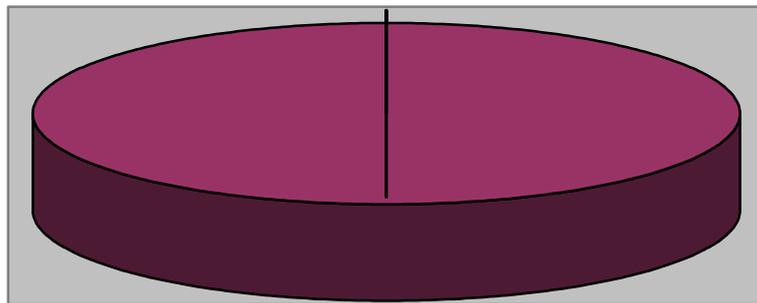
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



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

- risorse umane: unico dipendente, con diverse mansioni-funzioni
- dotazioni strumentali: una postazione informatica e relativi software.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

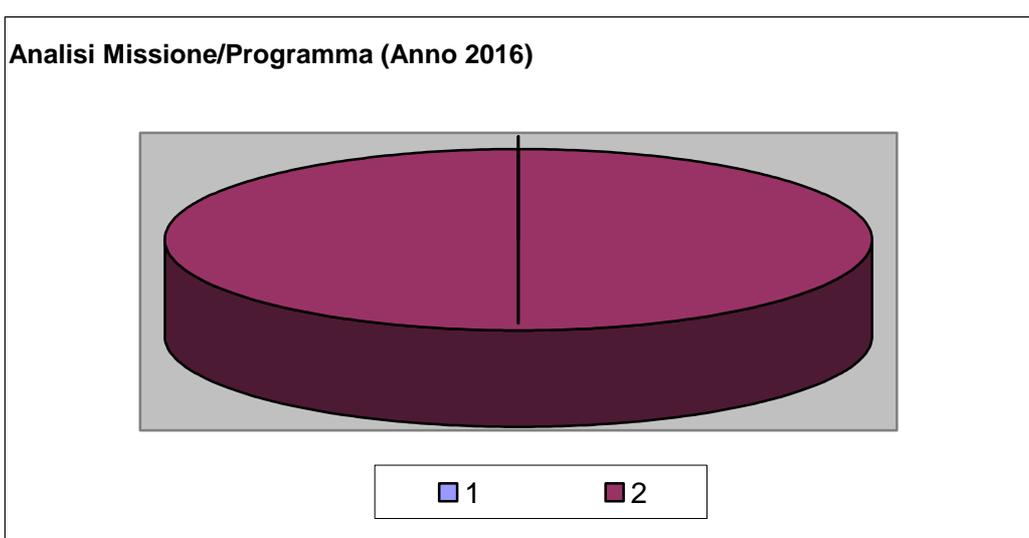
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

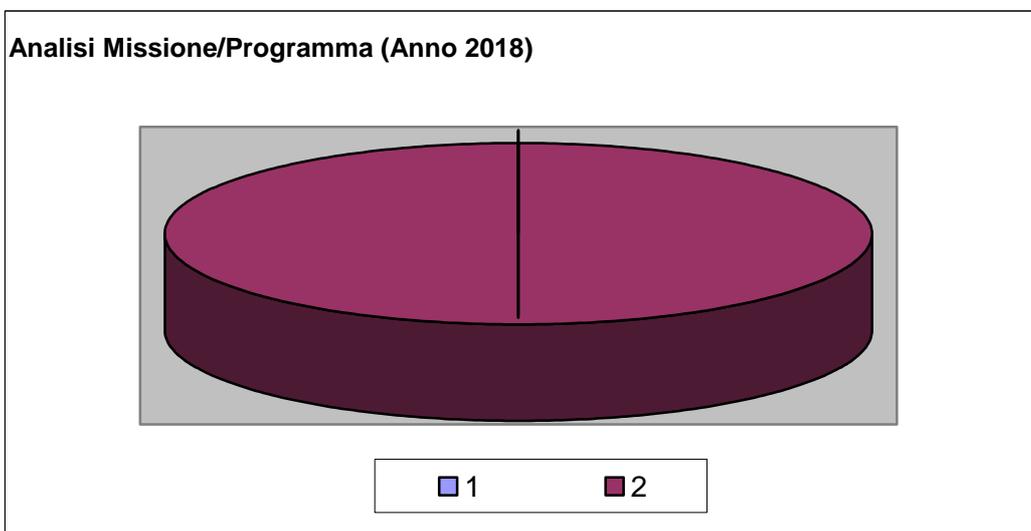
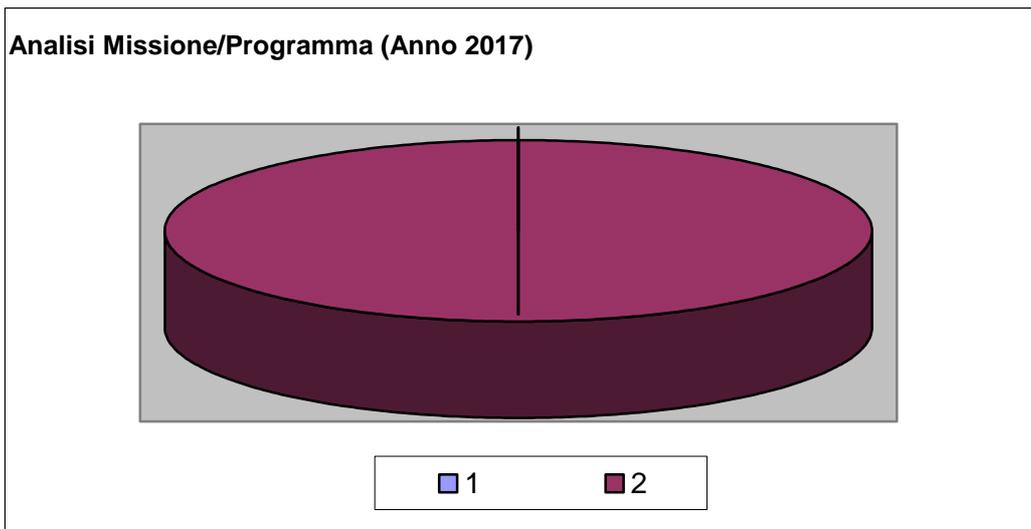
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	150,00	150,00	150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.477,40			
TOTALI MISSIONE		comp	150,00	150,00	150,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	45.477,40			





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

- risorse umane: unico dipendente, con diverse mansioni-funzioni
- dotazioni strumentali: una postazione informatica e relativi software.

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>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.821,32			
TOTALI MISSIONE		comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.821,32			

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

- risorse umane: unico dipendente, con diverse mansioni-funzioni
- dotazioni strumentali: una postazione informatica e relativi software.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

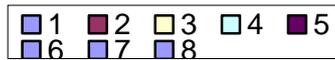
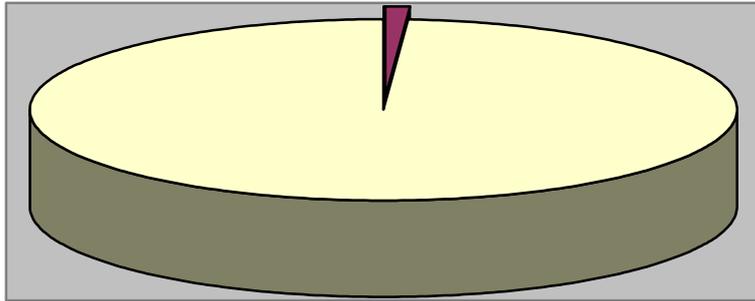
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

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.”

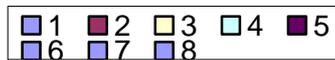
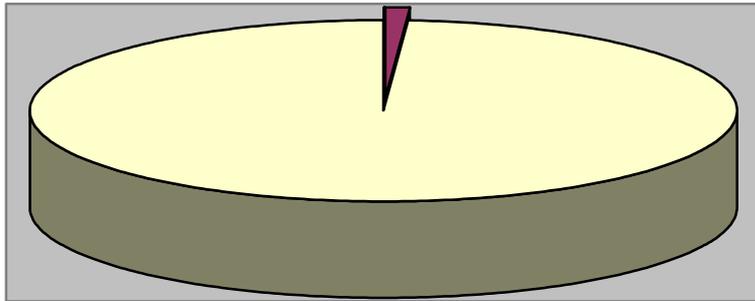
All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	Perotti Dott. Alberto
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	260,00	260,00	260,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	520,00			
3	Rifiuti	comp	21.000,00	21.000,00	21.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.513,64			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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			
TOTALI MISSIONE		comp	21.260,00	21.260,00	21.260,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	25.033,64			

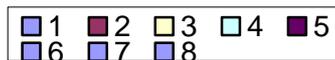
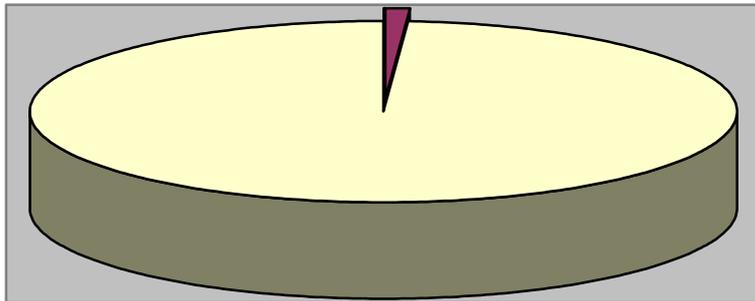
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

- risorse umane: personale del Comune (un dipendente multifunzionale) e per quattro ore settimanali dipendente di altro Comune a scavalco;
- dotazioni strumentali: due postazioni informatiche e relativi software.

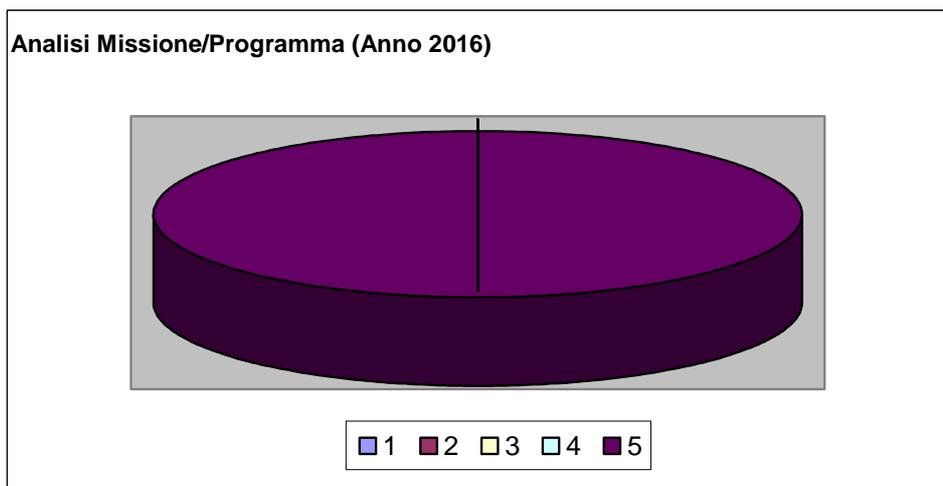
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

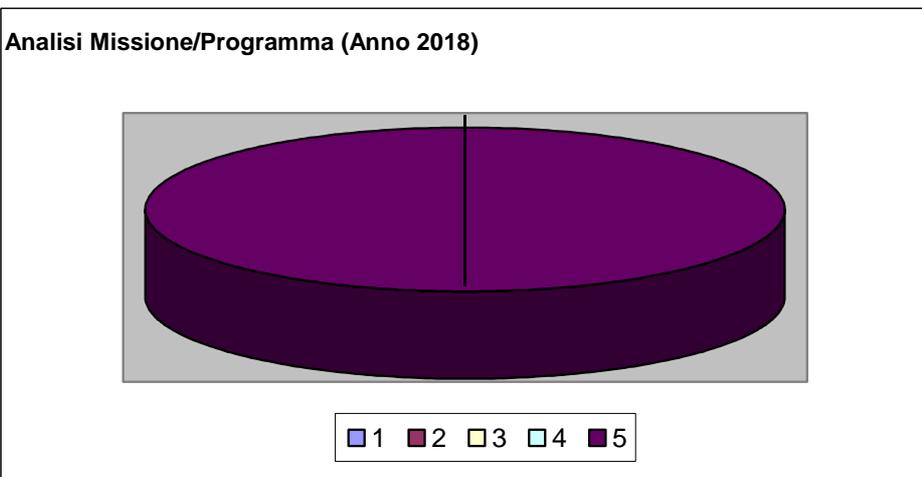
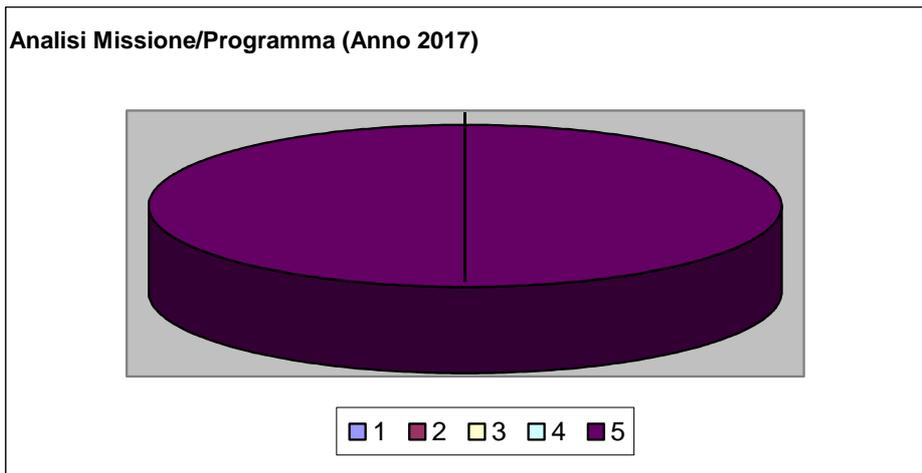
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	51.200,00	51.200,00	51.200,00		Perotti Dott. Alberto
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	341.016,05				
TOTALI MISSIONE		comp	51.200,00	51.200,00	51.200,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	341.016,05				





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

- risorse umane: personale del Comune (un dipendente multifunzionale) e per quattro ore settimanali dipendente di altro Comune a scavalco.
- dotazioni strumentali: due postazioni informatiche e relativi software.

Missione 11 - Soccorso civile

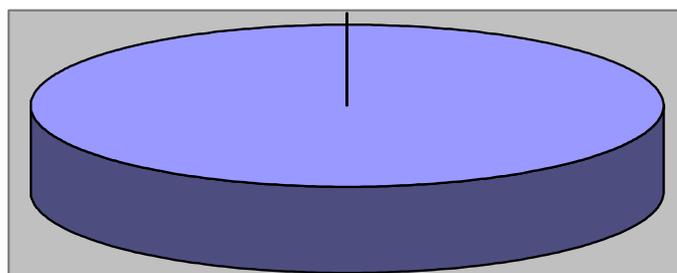
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

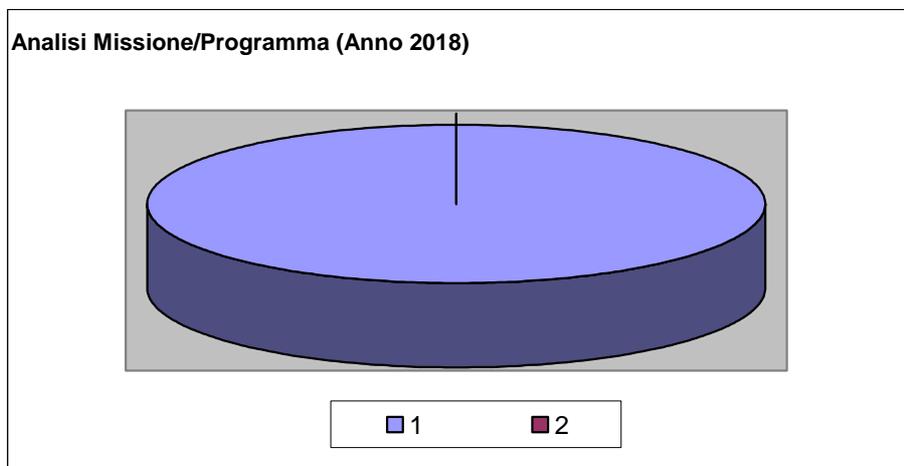
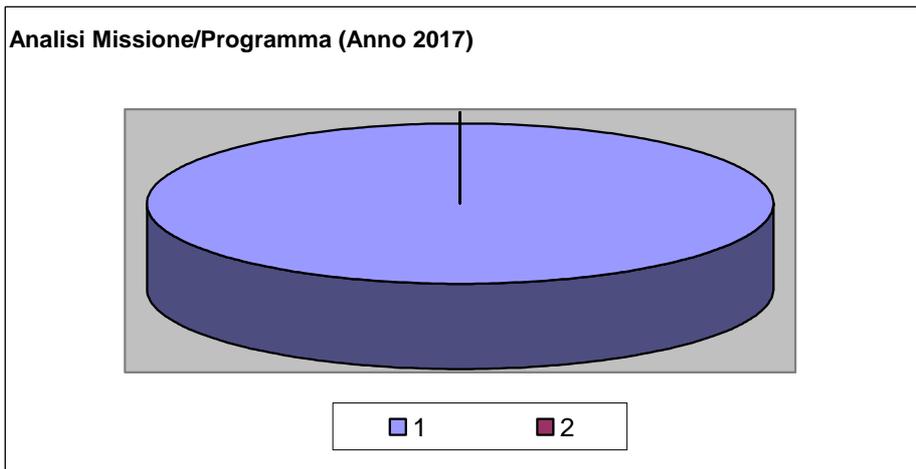
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	400,00	400,00	400,00	Perotti Dott. Alberto
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	400,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	400,00	400,00	400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	400,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)





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

- risorse umane: personale del Comune (un dipendente multifunzionale) e per quattro ore settimanali dipendente di altro Comune a scavalco.
- dotazioni strumentali: due postazioni informatiche e relativi software.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

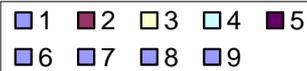
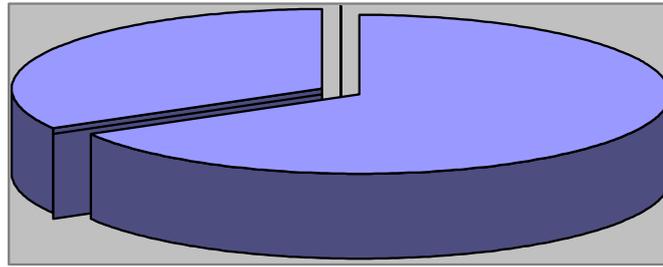
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione 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:

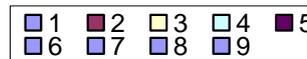
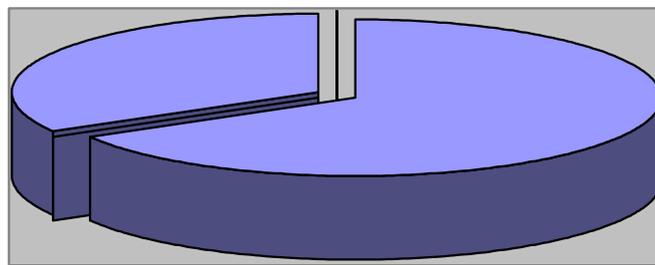
<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per 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	3.200,00	3.200,00	3.200,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.433,79			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	1.600,00	1.600,00	1.600,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.073,13			
TOTALI MISSIONE		comp	4.800,00	4.800,00	4.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.506,92			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

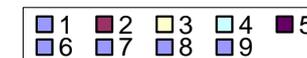
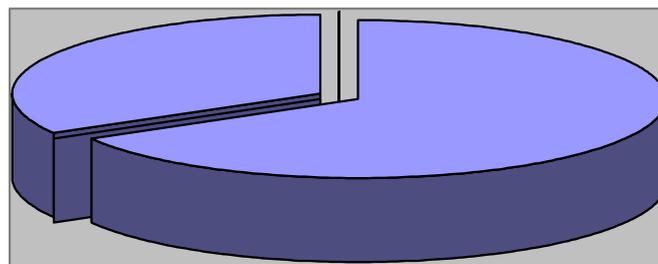
Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



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:

- risorse umane: unico dipendente con diverse mansioni-funzioni;
- dotazioni strumentali: una postazione informatica e relativi software.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

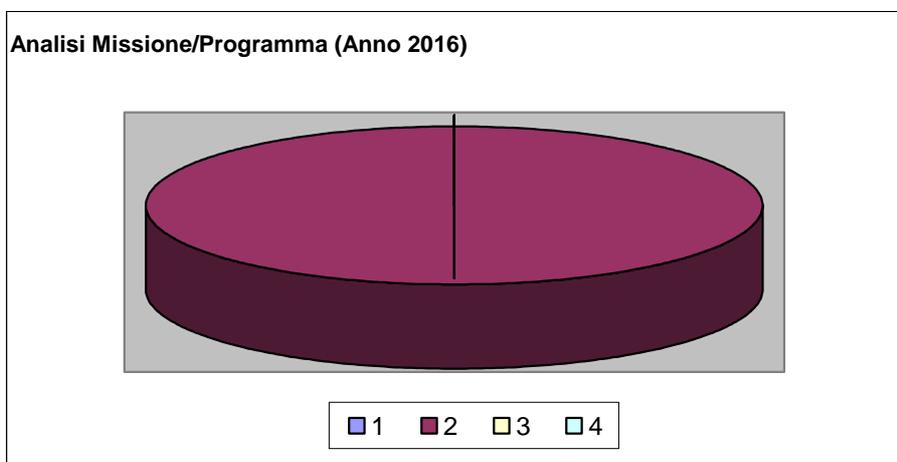
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

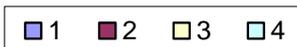
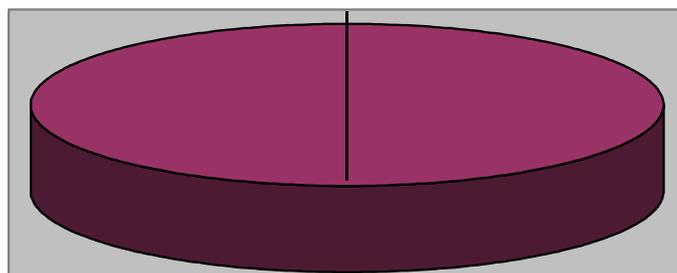
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

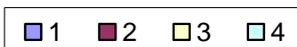
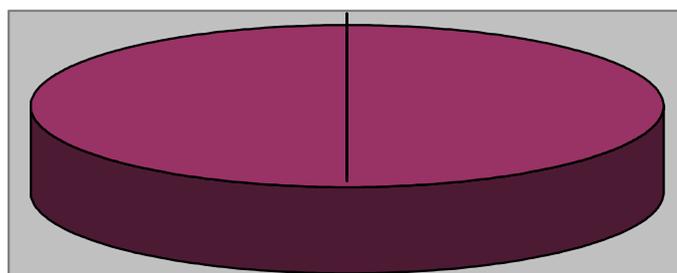
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	4.200,00	4.200,00	4.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.200,00			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	4.200,00	4.200,00	4.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.200,00			



Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



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

- risorse umane: unico dipendente con diverse mansioni-funzioni;
- dotazioni strumentali: una postazione informatica e relativi software.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

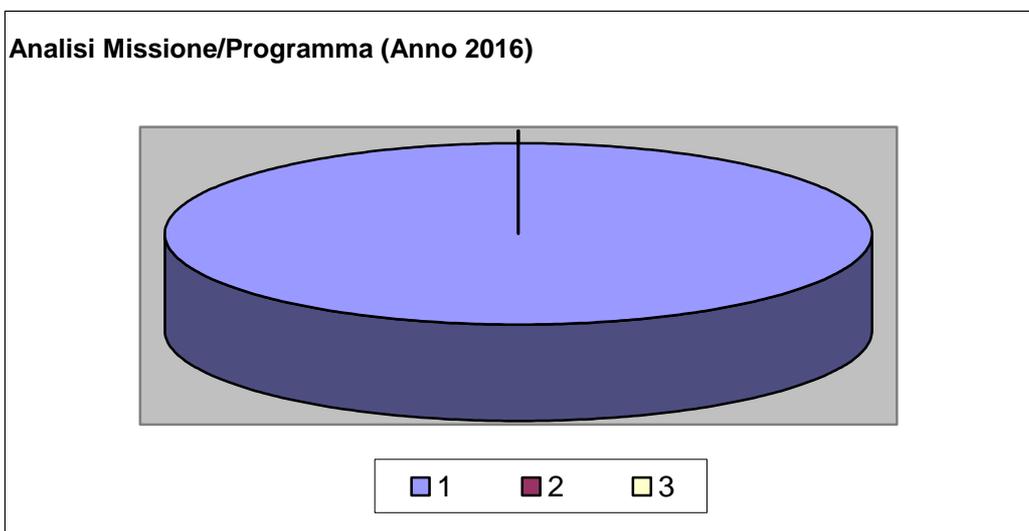
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

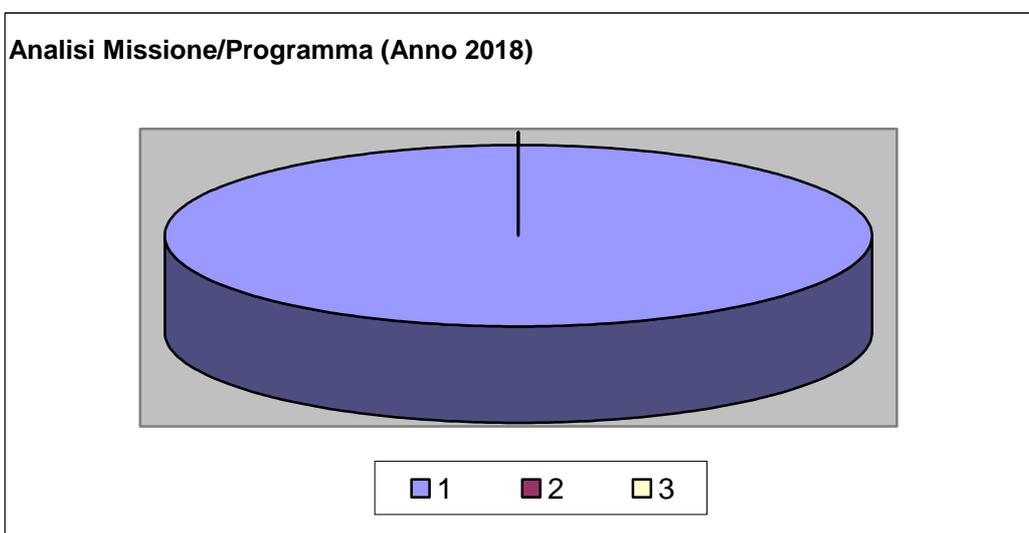
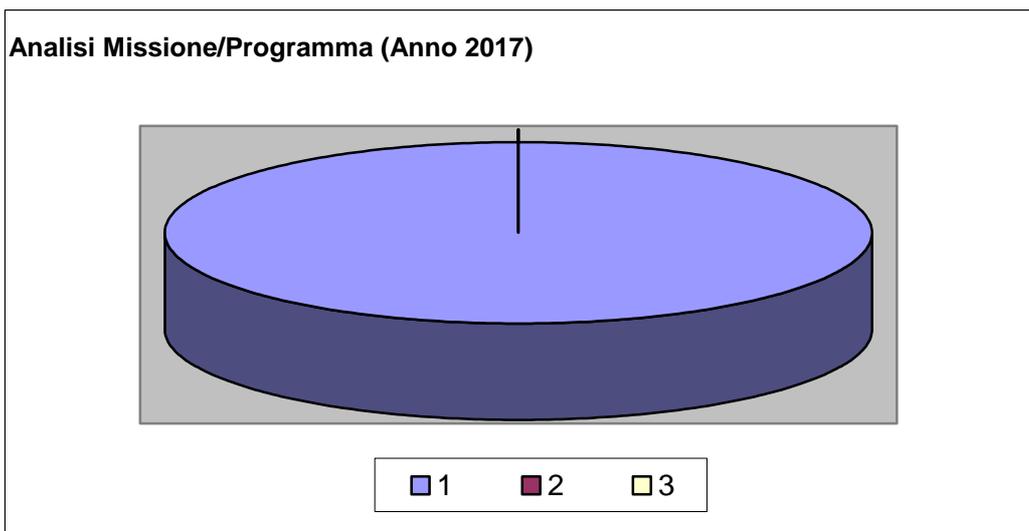
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	1.095,00	940,00	835,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.500,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	570,00	725,00	830,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.095,00	940,00	835,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	3.500,00			





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

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

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	1.095,00	0,58
2° anno	940,00	0,50
3° anno	835,00	0,45

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 nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	3.500,00	1,86

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:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	€ 570,00	59,29 %
2° anno	€ 725,00	75,41 %
3° anno	€ 830,00	86,33 %

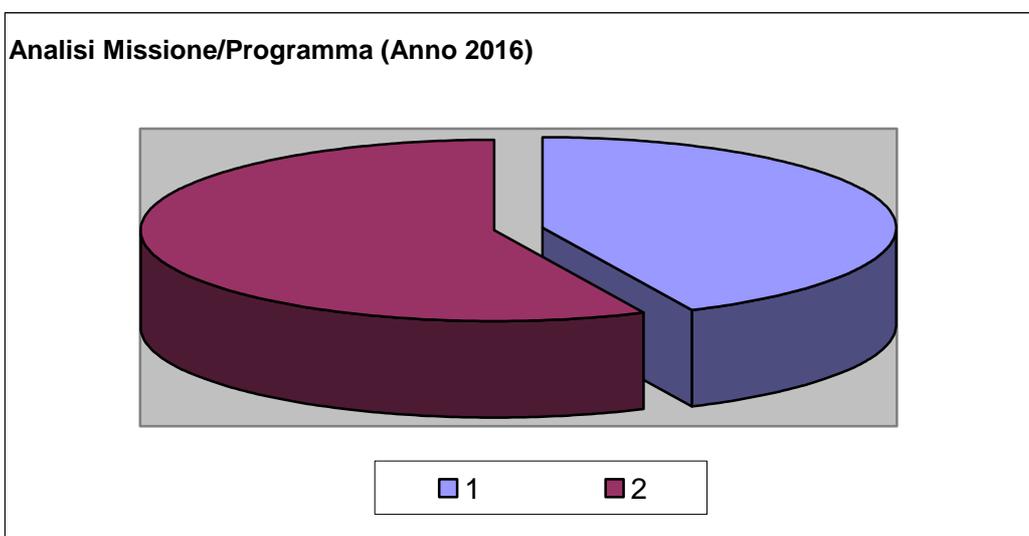
Missione 50 - Debito pubblico

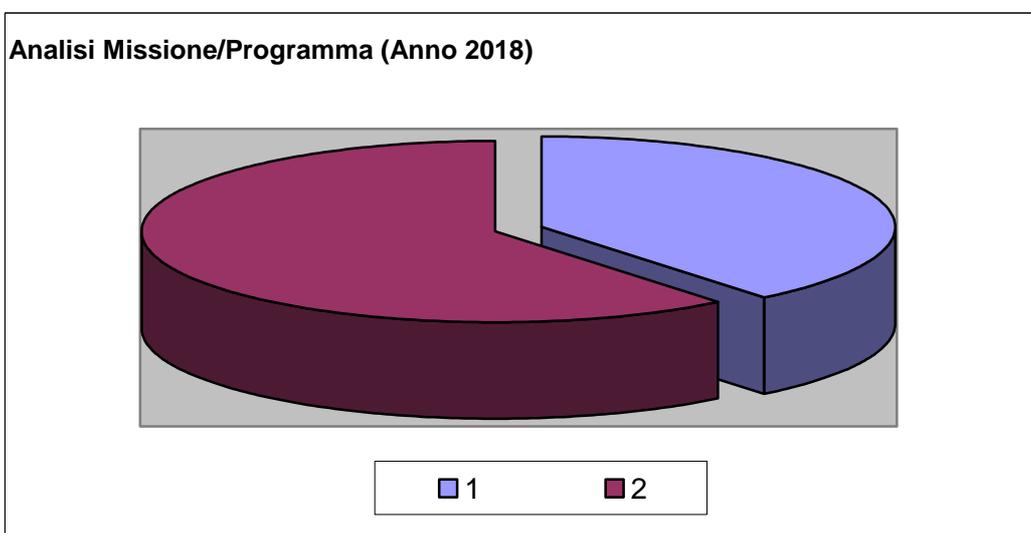
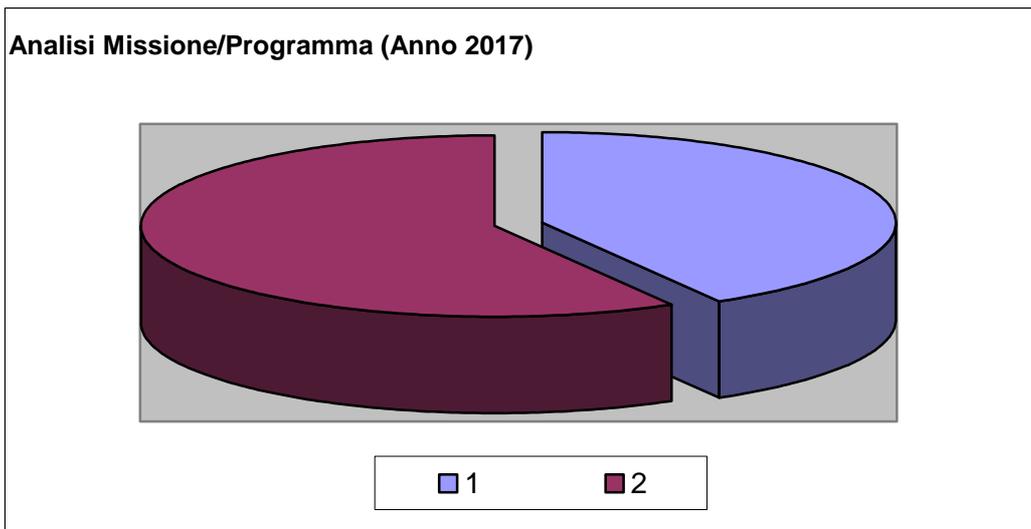
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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	4.685,00	4.415,00	4.145,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.179,72			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	6.200,00	6.160,00	6.430,00	Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.714,22			
TOTALI MISSIONE		comp	10.885,00	10.575,00	10.575,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	17.893,94			





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

- risorse umane: unico dipendente con diverse mansioni-funzioni;
- dotazioni strumentali: una postazione informatica e relativi software.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

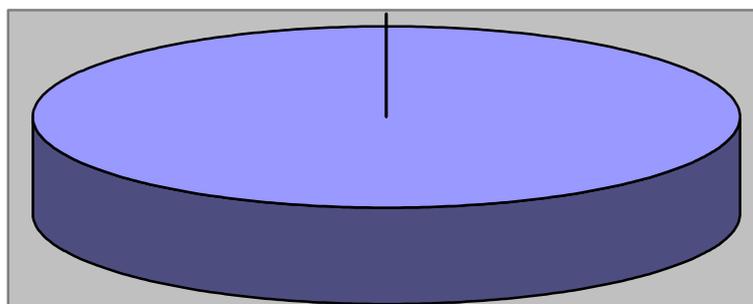
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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:

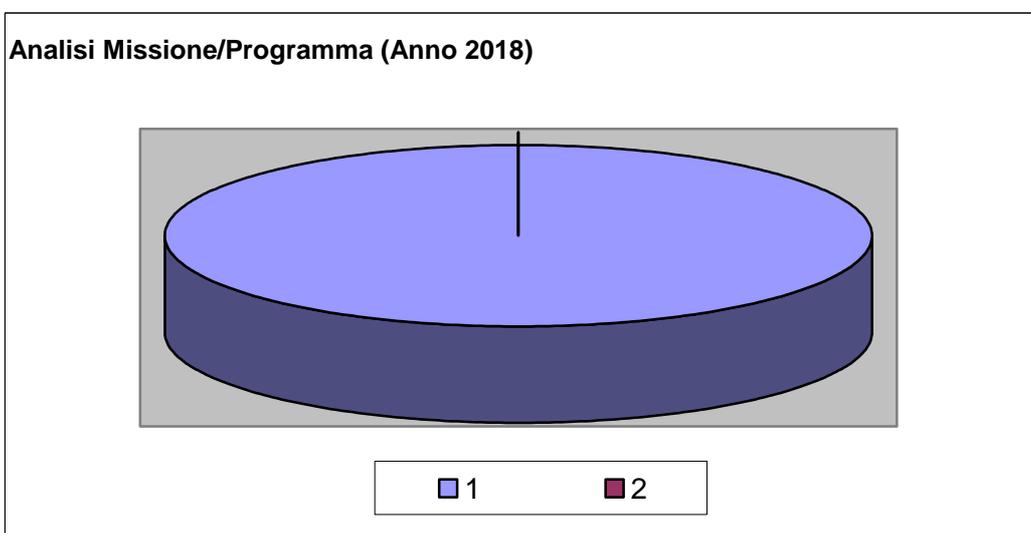
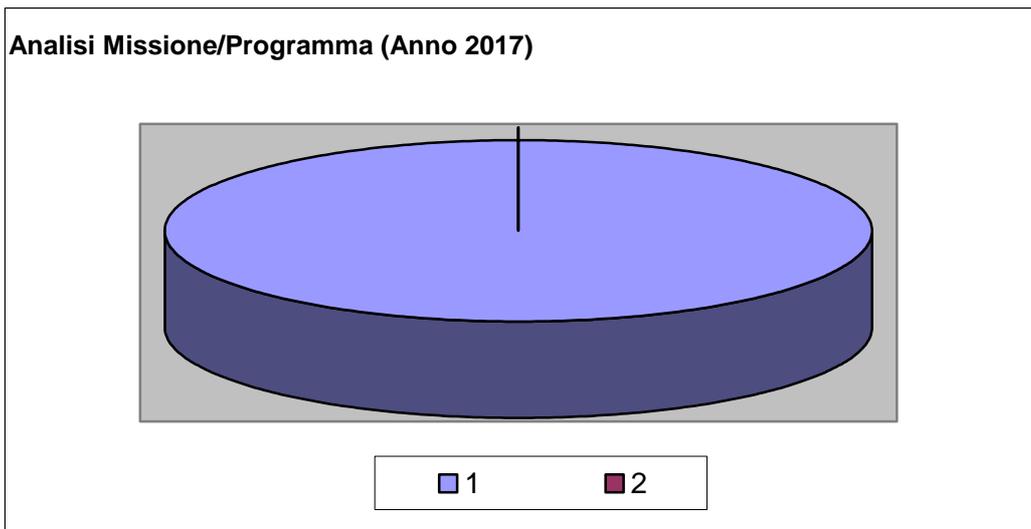
Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	147.325,00	147.325,00	147.325,00	Perotti Alberto Camilla Claudia
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	156.569,09			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	147.325,00	147.325,00	147.325,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	156.569,09			

Analisi Missione/Programma (Anno 2016)



■ 1

■ 2



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

- risorse umane: personale del Comune (un dipendente multifunzionale) e per quattro ore settimanali dipendente di altro Comune a scavalco.
- dotazioni strumentali: due postazioni informatiche e relativi software.

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Si evidenzia che non sono stati assunti impegni pluriennali.

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
TOTALE IMPEGNI:	0,00	0,00	0,00

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

Non vi sono Società partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.

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

La Giunta Comunale non è ha adottato il programma triennale delle opere pubbliche 2016/2018, in quanto non sono al momento previste opere di importo superiore a 100.000 euro, dando atto che in caso si rendesse necessario vi provvederà, secondo quanto stabilito dal citato art. 128 del D.lgs 12.4.2006, n. 163 e s.m.i.

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			
C					
D	1	1			
Dir.					
Segr.					

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

di ruolo n. 2

fuori ruolo n. =

<i>AREA TECNICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
B7	Operaio specializzato	1	1

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

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

<i>AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA</i>			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D2	Istruttore direttivo	1	1

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

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

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 30 del 22/12/2014.

Non sono previsti immobili in alienazione.

Considerazioni Finali

La programmazione relativa agli esercizi 2016/2018 è assicurata dai finanziamenti indicati nel Bilancio di Previsione e si evidenzia la possibilità di modificazioni in caso di assegnazioni di fondi o di individuazione di altre fonti di finanziamento.

Data 09/12/2015

Il Segretario Comunale
Dott. Alberto PEROTTI

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Claudia CAMILLA