
Comune di Sommariva del Bosco

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

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

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.

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 dicembre 2015.

Poiché il Comune di Sommariva del Bosco ha un popolazione pari a 6375 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P.

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

La sezione orizzontale ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quella del mandato amministrativo. Nella Sezione strategica si sviluppa e si aggiorna con cadenza annuale le linee programmatiche di mandato e si individua, in modo coerente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. Nella sostanza, si tratta di adottare il programma originario definito nel momento di insediamento dell'amministrazione con le mutate esigenze.

La seconda sezione ha una durata pari a quello del bilancio di previsione. In tale sezione si riprenderà invece le decisioni strategiche dell'ente per calibrarle in un'ottica più operativa, identificando così gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma. Il tutto, individuando le risorse finanziarie, strumentali dell'ente.

La deliberazione del documento unico di programmazione (DUP) è inviata ai soli fini conoscitivi anche all'Organo di revisione contabile. Entro il 15 novembre di ciascun anno, e comunque nella stessa seduta con cui si approva lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio, mediante deposito della deliberazione e relativa comunicazione ai consiglieri comunali, la Sezione Operativa del DUP (SeO) e l'eventuale nota di aggiornamento della Sezione Strategica per la conseguente deliberazione consigliare da adottarsi entro i termini per l'approvazione del bilancio di previsione.

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.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

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

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

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 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 con le seguenti caratteristiche qui sotto riportate:

- € 45.000,00 per l'anno 2016;
- € 55.000,00 per l'anno 2017;
- € 75.000,00 per l'anno 2018

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. <u>6.394</u>
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. <u>6.372</u>
Di cui : maschi		n. <u>3.108</u>
femmine		n. <u>3.264</u>
nuclei familiari		n. <u>2.639</u>
comunità/convivenze		n. <u>4</u>
1.1.3 – Popolazione all'1.1.13 Anno (penultimo anno precedente)		n. <u>6.346</u>
1.1.4 – Nati nell'anno	n. <u>54</u>	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. <u>63</u>	
saldo naturale		n. <u>-9</u>
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. <u>245</u>	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. <u>210</u>	
saldo migratorio		n. <u>35</u>
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. <u>6.372</u>
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. <u>430</u>
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. <u>478</u>
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. <u>963</u>
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. <u>3.279</u>
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. <u>1.233</u>
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	<u>5,89</u>
	Anno-6	<u>5,03</u>
	Anno-5	<u>6,13</u>
	Anno-4	<u>5,75</u>
	Anno-3	<u>5,01</u>
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	<u>5,70</u>
	Anno-6	<u>5,77</u>
	Anno-5	<u>6,31</u>
	Anno-4	<u>7,05</u>
	Anno-3	<u>5,85</u>
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente:		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie:		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
1.3.2.1 - Asili nido n. <u> </u>	Posti n. <u> </u>	Posti n. <u> </u>	Posti n. <u> </u>	Posti n. <u> </u>
1.3.2.2 - Scuole materne n. <u> 1 </u>	Posti n. 168	Posti n. 170	Posti n. 172	Posti n. 171
1.3.2.3 - Scuole elementari n. <u> 1 </u>	Posti n. 535	Posti n. 537	Posti n. 542	Posti n. 542
1.3.2.4 - Scuole medie n. <u> 1 </u>	Posti n. 355	Posti n. 355	Posti n. 360	Posti n. 362
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. <u> 1 </u>	Posti n. <u> 80 </u>	Posti n. <u> 80 </u>	Posti n. <u> 80 </u>	Posti n. <u> 80 </u>
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. <u> </u>	n. <u> </u>	n. <u> </u>	n. <u> </u>
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	28.100	28.100	28.100	28.100
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	(Si)	(Si)	(Si)	(Si)
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	60.050	60.050	60.050	60.050
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	(No)	(No)	(No)	(No)
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 2	n. 3 hq. 2	n. 3 hq. 2	n. 3 hq. 2
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 270	n. 270	n. 270	n. 270
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	11.740	11.740	11.740	11.740
- industriale				
- racc. diff.ta	(Si)	(Si)	(Si)	(Si)
1.3.2.15 - Esistenza discarica	(No)	(No)	(No)	(No)
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.17 - Veicoli	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	(No)	(No)	(No)	(No)
1.3.2.19 - Personal computer	n. 19	n. 19	n. 19	n. 19
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2016 - 2018**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

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

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 30/05/2019 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.

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

- 1) Con riferimento agli Obiettivi del Governo e agli indirizzi e scelte contenute nei documenti di programmazione nazionale si evidenzia che il presente bilancio rispecchia il documento di mandato amministrativo e sarà cura dell'amministrazione aggiornarlo di anno in anno in base alle esigenze del momento
- 2) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:
in questi ultimi anni a causa della crisi economica, si dà atto che l'economia sommarivese ne ha risentito notevolmente. Tali disagi non hanno risparmiato nessuna categoria produttiva, infatti in tutti i settori si sono avute difficoltà, pertanto è cura dell'amministrazione al fine di rilanciare gli investimenti e la ripresa di sostenere ed appoggiare ogni iniziativa.
- 3) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si indica che nel corso di questi anni le politiche di aggiustamento del bilancio pubblico seguite negli ultimi anni hanno comportato oneri rilevanti per la finanza pubblica comunale. Le Leggi di Stabilità 2015 e precedenti hanno previsto tagli ai Comuni per ulteriori 1.200 milioni di euro, a valere su bilanci 2015 – 2016 – 2017. Gli effetti cumulati dei provvedimenti sopra indicati hanno portato le Amministrazioni locali e anche il comune di Sommariva del Bosco, a sostenere una quota rilevante degli oneri di aggiustamento del bilancio pubblico. Questo ha determinato una significativa riduzione delle risorse disponibili per il bilancio comunale.
In merito al risparmio e al settore finanziario della popolazione si rileva che gli istituti di credito ammontano a cinque (Unicredit – Intesa San Paolo – Banca di Credito Cooperativo di Cherasco – Banca d'Asti – Ubi Banca Regionale Europea). La fascia dei pensionati è aumentata, gli indigenti sono assistiti dalle strutture comunali in collaborazione con l'ASL CN1 di Bra Alba.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Per la promozione di nuove iniziative turistiche culturali (fiera del miele – paese di fiaba – mercatini di natale e mercatini attinenti la promozione del territorio) si stanno creando le condizioni per un crescente afflusso di visitatori nella nostra città.

- 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>	93,42 %	94,05 %	94,16 %

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Si tratta di un gruppo di indicatori che consentono di conoscere qual è il prezzo pagato dal cittadino per usufruire dei servizi forniti dallo Stato sociale. Allo stesso tempo, questi indici permettono di quantificare con sufficiente attendibilità l'ammontare della restituzione di risorse prelevate direttamente a livello centrale e poi restituite, ma solo in un secondo tempo, alla collettività.

Questo tipo di rientro avviene sotto forma di trasferimenti statali in conto gestione (contributi in conto gestione destinati a finanziare, si solito in modo parziale, l'attività istituzionale dell'ente locale. I principali indici di questo gruppo, rapportati al singolo cittadino (pro-capite) sono le entrate proprie pro capite, la pressione tributaria pro capite ed i trasferimenti erariali pro capite.

Pertanto questi 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>	€ 662,79	€ 658,06	€ 672,52

Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 459,83	€ 464,02	€ 467,46

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>	28,75 %	29,09 %	28,76 %

Rigidità costo personale	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	22,07 %	22,35 %	22,20 %

Rigidità indebitamento	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	6,68 %	6,73 %	6,56 %

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>	203,97 €	203,51 €	205,38 €

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N.abitanti</u>	156,60 €	156,41 €	158,56 €

Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	47,37 €	47,09 €	46,82 €

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.

In merito a quanto occorre indicare in questo paragrafo si comunica che l'amministrazione del comune di Sommariva del Bosco indica:

le seguenti normative attinenti la dotazione organica e relativa determinazione del fabbisogno di personale:

- Legge n. 311 del 30/12/2004 (Legge finanziaria 2005), in particolare l'articolo 1 - comma 93,
- Legge n. 296 del 27/12/2006 (Legge finanziaria 2007), in particolare l'articolo 1 - commi da 556 a 564,
- D.P.C.M. 15/02/2006 in ordine alla determinazione della dotazione organica;

VISTE:

- la Legge n. 244 del 24/12/2007 (Legge finanziaria 2008), in particolare l'articolo 1 - comma 379, l'articolo 2 - commi 12, 461, da 594 a 599, l'articolo 3 - commi da 55 a 57, da 76 a 77, 79,90,94,106,120,137,
- la Legge n. 220 del 13/12/2010, recante "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (Legge di stabilità 2011), in particolare i commi 116 e 117 dell'art. 1;

RICHIAMATO l'art. 76 - comma 4 del D.L. n. 112/2008 convertito nella Legge n. 133/2008 che ha previsto che in caso di mancato rispetto del patto di stabilità interno nell'esercizio precedente è fatto divieto agli Enti di procedere ad assunzioni a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione continuata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto. E' fatto altresì divieto agli Enti di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della presente disposizione;

ATTESO CHE l'esigenza della programmazione del fabbisogno di personale è stata quindi ripresa anche dall'articolo 6 del D.L.gs. n. 165/2001 e dall'articolo 91 del D.Lgs. n. 267/2000;

RITENUTO di attuare il piano occupazionale per l'anno 2015, conseguentemente alla determinazione della dotazione organica ed alla programmazione triennale 2015/2017 di fabbisogno del personale, come evidenziato nella pianta organica dell'ente che si allega alla presente deliberazione;

VISTO il seguente prospetto nel quale è riportato il programma del fabbisogno del personale dipendente per il triennio 2016/2018

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

CHE attualmente le assunzioni sono bloccate nelle more di completamento dei procedimenti di cui ai commi 424 e 425 ,art 1 , della legge di stabilità 2015(LEGGE 23 dicembre 2014, n. 190) ;
che è intenzione dell' amministrazione procedere nella sostituzione del personale cessato , nel rispetto di quanto previsto dall' articolo 3 ,comma 101 della legge 2447/2007;

VISTO la legge di stabilità 2016 – Legge n. 28 dicembre 2015 n. 208, relativo al personale degli enti locali;

PRECISATO CHE la programmazione triennale potrà essere rivista in relazione a nuove e diverse esigenze, connesse agli obiettivi dati ed in relazione alle limitazioni o vincoli derivanti da modifiche delle norme, che disciplinano le possibilità occupazionali nella pubblica amministrazione;

visto l'art 3 del dl 90/2014 convertito in legge 114 del 2014 che stabilisce il budget delle risorse disponibili per l'assunzione del personale

VISTO il Regolamento sull'ordinamento generale dei servizi e degli uffici;

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	22,84 %	23,52 %	23,38 %

Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	156,60 €	156,41 €	158,56 €

Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Spesa personale</u> <u>Entrate correnti</u>	22,07 %	22,35 %	22,20 %

- di riservarsi la possibilità di modificare in qualsiasi momento la programmazione triennale del fabbisogno di personale, approvata con il presente atto, qualora si verificassero esigenze tali da determinare mutazioni del quadro di riferimento relativamente al triennio in considerazione;
- di autorizzare il Responsabile del Servizio personale ad effettuare, nell'esercizio 2016, le assunzioni di personale previste nel piano annuale delle assunzioni

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici
Tutti i servizi pubblici sono gestiti in forma diretta tranne i seguenti:
nettezza urbana, gestione tramite partecipazione nel Consorzio di Comuni denominato CO.A.B.SER;
Acquedotto, fognatura e depurazione servizio gestito dalla ditta Tecnoedil

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Mensa scolastica gestita in concessioni a terzi

Biblioteca comunale servizio in concessione a terzi

- 2) *Indirizzi generali di natura strategica relativi a risorse ed impieghi:*

a) investimenti e realizzazione di opere pubbliche

L'Ente, al fine di programmare e realizzare le opere pubbliche sul proprio territorio, è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Nell'elenco devono figurare solo gli interventi di importo superiore a € 100.000,00; rimangono pertanto esclusi tutti gli interventi al di sotto di tale soglia che, per un comune di medie dimensioni possono tuttavia essere significativi.

La Giunta Comunale, con propria deliberazione n. 133 del 06/10/2015 ha approvato l'adozione del Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2016/2018 e l'elenco annuale dei lavori da realizzare nell'esercizio 2016.

Al fine di favorire la conoscenza e garantire la trasparenza dell'azione amministrativa la presente sezione contiene l'indicazione di tutte le spese di investimento per il triennio 2016/2018 e le relative fonti di finanziamento.

Si rileva che la realizzazione delle opere pubbliche programmate non ha riflessi sulla spesa corrente nel triennio considerato dal bilancio di previsione, considerato che non è prevista l'assunzione di nuovi mutui.

programmi e progetti di investimento:

qui sono indicati le importanti opere pubbliche:

- ristrutturazione dell'edificio scolastico;
- manutenzioni straordinarie sul patrimonio comunale – sicurezza del territorio – manutenzione delle strade (asfaltature chiusura buche ecc...);
- manutenzione straordinaria cimitero;
- attrezzature scolastiche;
- sistemazione del Rio Pocapaglia interventi di somma urgenza.

b) tributi e tariffe dei servizi pubblici:

Tributi e politica tributaria

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni.

L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC),

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili; l'erogazione e fruizione di servizi comunali.

La composizione articolata della IUC

Con la Legge di Stabilità 2016 (Legge 28 dicembre 2015, n. 208 - **G.U. n. 302 del 30/12/2015, S.O. n. 70**) sono state apportate importanti variazioni alla IUC in particolare per TASI su abitazione principale ed IMU su terreni agricoli.

TASI Abitazione principale: viene eliminata la TASI sull'abitazione principale per i proprietari e la quota TASI a carico degli occupanti/inquilini quando per l'inquilino l'immobile in locazione è abitazione principale. Rimane invece in vigore la TASI per le abitazioni principali di lusso (Cat, A1, A8 e A9).

La IUC si compone oltre che la TASI si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e della tassa sui rifiuti (TARI), destinata a sostituire la TARES e a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Il presupposto oggettivo della TARI è il possesso di locali o aree scoperte, suscettibili di produrre rifiuti urbani.

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI (eliminata per le abitazioni principali – legge di Stabilità 2016)

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 (vedi paragrafo 1.1)

- *Alienazioni e valorizzazione del patrimonio (vedi paragrafo 1.2)*

1.1.

L'analisi strategica degli investimenti richiede uno specifico approfondimento dei seguenti aspetti, relativamente ai quali possono essere aggiornati gli indirizzi di mandato: i nuovi investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche, i programmi d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi; l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle missioni; la gestione del patrimonio; il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in C/capitale; l'indebitamento, con analisi della sostenibilità e l'andamento tendenziale; gli equilibri della situazione corrente, generali di bilancio ed i relativi equilibri di cassa (equilibri di competenza e cassa nel triennio; programmazione ed equilibri finanziari; finanziamento del bilancio corrente; finanziamento del bilancio investimenti).

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Spesa</i>
INTERVENTI SUL PATRIMONIO EDIFICI	CONCESSIONI EDILIZIE	69.500,00	40.000,00	40.000,00	
SISTEMAZIONE FABBRICATO ADIACENTE MUNICIPIO	CONTRIBUTO FONDAZIONE CRC – AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	110.000,00	0,00	0,00	
SERVIZIO DI MANUTENZIONE STRADE	CONCESSIONI EDILIZIE	20.0000,00	40.000,00	70.000,00	
INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO	CONTRIBUTO REGIONALE	130.000,00	0,00	0,00	
RISTRUTTURAZIONE COMPLESSO SCOLASTICO	CONTRIBUTO STATALE	560.000,00	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

VARIANTE AL PIANO REGOLATORE	CONCESSIONI EDILIZIE	10.000,00	15.000,00	0,00	
SISTEMAZIONE RIO POCAPAGLIA - INTERVENTI DI SOMMA URGENZA SUL TERRIOTORIO COMUNALE	CONTRIBUTO REGIONALE	160.000,00	0,00	0,00	
INTERVENTI SU EDIFICI DI CULTO LEGGE REGIONALE 15/89	CONCESSIONI EDILIZIE	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
STRUMENTI ED ATTREZZATURE UFF + PROGRAMMA UTC URBANISTICA	CONCESSIONI EDILIZIE – FONDI PROPRI	12.000,00	10.000,00	10.000,00	
ATTREZZATURE SCOLASTICHE	CONCESSIONI EDILIZIE	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
CIMITERO COMUNALE LAVORI DI MANUTENZIONI STRAORDINARIE	FONDI PROPRI	5.000,00	10.000,00	10.000,00	

1.2 Alienazione e valorizzazione del patrimonio comunale

Premesso che:

- L'Amministrazione Comunale di Sommariva del Bosco intende procedere all'approvazione di uno specifico "Regolamento per l'alienazione, del patrimonio immobiliare del Comune" al fine di disciplinare la valorizzazione e la cessione del patrimonio dell'Ente e, segnatamente, di quello non più rispondente alle esigenze istituzionali o, più in generale, ai fini dell'Amministrazione stessa, in un contesto di trasparenza e di economicità;
- L'art. 12 della Legge 15 maggio 1997, n. 127 espressamente prevede che:
 - comma 2. *I comuni e le province possono procedere alle alienazioni del proprio patrimonio immobiliare anche in deroga alle norme di cui alla Legge 24 dicembre 1908, n. 783, e successive modificazioni, ed al regolamento approvato con regio decreto 17 giugno 1909, n. 454, e successive modificazioni, nonché alle norme sulla contabilità generale degli enti*

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

locali, fermi restando i principi generali dell'ordinamento giuridico-contabile. A tal fine sono assicurati criteri di trasparenza e adeguate forme di pubblicità per acquisire e valutare concorrenti proposte di acquisto, da definire con regolamento dell'ente interessato”.

- L'art. 7 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 prevede che *“Nel rispetto dei principi fissati dalla legge e dello statuto, il Comune e la Provincia adottano regolamenti nelle materie di propria competenza ed in particolare per l'organizzazione e il funzionamento delle istituzioni e degli organismi di partecipazione, per il funzionamento degli organi e degli uffici e per l'esercizio delle funzioni.”*
- è stato redatto a cura dell'Ufficio Tecnico Comunale l'allegato schema di “Regolamento per l'alienazione, del patrimonio immobiliare del Comune” (allegato 1), parte integrante e sostanziale del presente atto, confacente con le esigenze, l'organizzazione e le peculiarità del Comune di Sommariva del Bosco;

Di dichiarare che il regolamento si trova allegato nella deliberazione di Consiglio comunale n. 3/2015

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:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5870 / 2790 / 1	STRUMENTI ED ATTREZZATURE UFFICI	11.337,40	2.336,60	9.000,80
7030 / 2905 / 88	RISTRUTTURAZIONE COMPLESSO SCOLASTICO VIA GIANSAANA (CONTRIBUTO REGIONALE)	37.152,06	24.970,15	12.181,91
8230 / 2222 / 99	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO	249.343,00	90.545,67	158.797,33
8230 / 2602 / 99	INTERVENTI SUL PATRIMONIO EDIFICI GIARDINI STRADE E PIAZZE (FONDI PROPRI)	54.871,69	28.679,35	26.192,34
8230 / 2834 / 1	SERVIZIO GESTIONE MANUTENZIONE STRADE	82.874,84	81.231,22	1.643,62
	TOTALE:	435.578,99	227.762,99	207.816,00

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

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

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa costo buono pasto € 4,55 scuola dell'infanzia - € 4,70 scuola primaria secondaria di primo grado.

Agli alunni residenti in Sommariva del Bosco verranno applicate le riduzioni previste dalle fasce ISEE e precisamente:

da € 0,00 a € 2.000,00 di ISEE esenzione totale

da € 2.000,00 a € 3.500,00 di ISEE riduzione del 50% del costo del buono pasto;

da € 3.500,01 a € 5.000,00 di ISEE riduzione del 30% del costo del buono pasto;

A partire dal mese di settembre si dovrebbe partire con una nuova gestione della mensa con la totale gestione delle ditta appaltatrice la quale verserà un canone mensile.

Sale riunioni importo forfettario per rimborso utilizzo pari a € 50,00

Palestra tariffa oraria € 30,00

Le tariffe del servizio scuolabus sono le seguenti, si evidenzia che l'importo si riferisce ad un solo viaggio quotidiano di andata e ritorno pertanto le cifre sono

frazioni primo figlio € 220,00 secondo figlio € 200,00 dal terzo figlio in poi € 180,00

concentrico primo figlio € 330,00 secondo figlio € 290,00 dal terzo figlio in poi € 260,00

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)	4,80 per mille
Immobili ad uso abitativo censiti nelle categorie A/1, A/2, A/3, A/5, A/6,, A/8, A/9 (non locati né ceduti in comodato uso gratuito)	10,20 per mille
Fabbricati in categoria D/5 a destinazione di banche e o istituti di credito	10,60 per mille

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Tutti le altre fattispecie di fabbricati residuali (altri immobili – terreni agricoli e aree fabbricabili)	8,80 per mille
--	----------------

IUC – TASI n

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati abrogata dalla legge di stabilità 2016		0

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	0,23859	98,67039
2 componenti	0,28035	177,60670
3 componenti	0,31316	226,94190
4 componenti	0,34000	256,54301
5 componenti	0,36684	286,14413
6 o più componenti	0,38772	335,47933

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,297810	1,287940
102	Cinematografi e teatri	0,191130	0,819600
103	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,266700	1,147430
104	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,391150	1,688370
105	Stabilimenti balneari	0,284470	1,222370
106	Esposizioni, autosaloni	0,226690	0,988200
107	Alberghi con ristorante	0,728970	3,149590
108	Alberghi senza ristorante	0,480050	2,079430
109	Case di cura e riposo	0,555610	2,393220
110	Ospedale	0,573390	2,470490
111	Uffici, agenzie, studi professionali	0,675630	2,915420
112	Banche ed istituti di credito	0,271140	1,177880
113	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,622290	2,704660
114	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,800090	3,461030
115	Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti,	0,368930	1,594700
116	Banchi di mercato beni durevoli	0,791200	3,414200
117	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere,	0,657850	2,838140
118	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,457830	1,985760

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

119	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,626730	2,704660
120	Attività industriali con capannoni di produzione	0,408930	1,763300
121	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,484500	2,086450
122	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	2,475820	10,694540
123	Mense, birrerie, amburgherie	2,155790	9,315280
124	Bar, caffè, pasticceria	1,760190	7,596470
125	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	1,226800	5,308630
126	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,160120	5,011240
127	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	3,187010	13,759830
128	Ipermercati di generi misti	1,217910	5,257120
129	Banchi di mercato genere alimentari	1,555720	6,720680
130	Discoteche, night club	0,848980	3,671790
131			
132	Utenze giornaliere: banchi di mercato beni durevoli	0,791200	3,414200
G1	Utenze giornaliere: banchi di mercato generi alimentari	1,555720	6,720680
G1			
G1			

Imposta Pubblicità

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>	<i>al mese</i>
ORDINARIA Superfici fino a mq 1	€15,40	€1,54
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	€ 15,40	€ 1,54
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	€ 23,10	€ 2,31
ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5	€ 30,80	€ 3,08

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

<i>Tipo</i>	<i>1 anno</i>
INTERNA Superfici fino a mq 1	€ 15,40
INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	€ 15,40
ESTERNA Superfici fino a mq 1	€ 15,40
ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	€ 15,40
ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5	€ 23,10

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

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	€ 100,87
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	€ 201,74
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	€ 67,35

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	€ 134,48
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	€ 33,62

N.B.:

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

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>fino a 15 gg.</i>	<i>fino a 30 gg.</i>	<i>fino a 45 gg.</i>	<i>fino a 60 gg.</i>
Al mq.				
Superfici fino a mq 1	€ 15,40	€ 30,80	€ 46,20	€ 61,60
Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	€ 15,40	€ 30,80	€ 46,20	€ 61,60
Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5	€ 23,10	€ 46,20	€ 69,30	€ 92,40
Superfici superiori a mq.8,5	€ 30,80	€ 61,60	€ 92,40	€ 123,20

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

Tariffa al giorno: € 67,24

PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 33,61

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: € 3,85

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

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 8,40

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

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

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	€ 1,54
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	€ 2,00

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1
Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2
Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4
Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

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

DIRITTI DI URGENZA

Per il 2017 l'ente intende affidare in concessione la gestione del servizio attivando già nel 2016 la procedura di appalto.

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	47.286,38	46.986,38	47.775,00	
		cassa	54.190,77			
	2-Segreteria generale	comp	307.664,47	307.058,43	312.095,93	
		cassa	391.249,39			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	536.378,84	536.378,84	538.602,39	
		cassa	546.382,73			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	5.000,00	2.000,00	2.050,00	
		cassa	5.186,20			
	6-Ufficio tecnico	comp	150.800,00	157.093,48	163.944,16	
		cassa	161.315,97			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	123.086,91	123.088,00	123.338,46	
		cassa	123.086,91			
	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	249.548,11	216.150,00	211.406,89		
	cassa	306.811,45				
Totale Missione 1		comp	1.419.764,71	1.388.755,13	1.399.212,83	
		cassa	1.588.223,42			
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	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	179.095,58	181.415,03	182.053,00	
		cassa	183.868,84			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	179.095,58	181.415,03	182.053,00
			cassa	183.868,84		
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	151.043,07	154.450,00	154.350,00
		cassa	194.618,72		
	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	207.892,49	135.000,00	141.750,00
		cassa	253.000,42		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	358.935,56	289.450,00	296.100,00
		cassa	447.619,14		
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	137.033,88	133.733,88	135.808,88
		cassa	163.289,00		
	Totale Missione 5	comp	137.033,88	133.733,88	135.808,88
		cassa	163.289,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	44.610,47	48.900,00	50.100,00
		cassa	63.507,29		
	2-Giovani	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	10.000,00		
	Totale Missione 6	comp	49.610,47	53.900,00	55.100,00
		cassa	73.507,29		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	336.993,47	338.993,47	355.943,14
		cassa	350.688,26		
	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	336.993,47	338.993,47	355.943,14
		cassa	350.688,26		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	61.103,82	61.103,82	64.159,01
		cassa	61.103,82		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	55.000,00	55.000,00	55.000,00
		cassa	60.216,00		
	3-Rifiuti	comp	693.935,67	693.935,67	693.935,67
		cassa	909.991,32		
	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	810.039,49	810.039,49	813.094,68
		cassa	1.031.311,14		
	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	321.200,00	329.000,00	335.500,00
		cassa	368.632,34		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	321.200,00	329.000,00	335.500,00
		cassa	368.632,34		
	1-Sistema di protezione civile	comp	480,00	480,00	504,00
		cassa	480,00		
	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	480,00	480,00	504,00
		cassa	480,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	7.000,00	0,00	0,00
		cassa	16.000,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	36.500,00	25.000,00	26.250,00
		cassa	36.500,00		
	4-Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	273.500,00	255.500,00	266.775,00
		cassa	365.282,52		
	5-Interventi per le famiglie	comp	160.725,60	150.000,00	157.250,00
		cassa	168.070,26		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	94.000,00	95.000,00	99.600,00
		cassa	106.223,28		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	571.725,60	525.500,00	549.875,00
		cassa	692.076,06		

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

14-Sviluppo economico e competitività	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		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1-Industria PMI e Artigianato	comp	1.500,00	1.500,00	1.575,00
		cassa	2.382,75		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	13.000,00	13.000,00	13.000,00
		cassa	15.425,33		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	10.000,00	10.000,00	10.500,00
		cassa	11.000,00		
	Totale Missione 14	comp	24.500,00	24.500,00	25.075,00
		cassa	28.808,08		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	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			
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	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			
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	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			
19-Relazioni internazionali	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		
20-Fondi e accantonamenti	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			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	30.000,00	30.000,00	31.500,00
		cassa	30.000,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	45.000,00	55.000,00	75.000,00
		cassa	35.000,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	75.000,00	85.000,00	106.500,00
		cassa	65.000,00		
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	87.575,61	78.719,32	69.592,89
		cassa	87.575,61		
Totale Missione 50	comp	87.575,61	78.719,32	69.592,89	
	cassa	87.575,61			
60-Anticipazioni finanziarie	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	4.371.954,37	4.239.486,32	4.324.359,42
	cassa	5.081.079,18			

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

La gestione del patrimonio

(*** Indicare eventuali politiche di alienazione del patrimonio che si intendono effettuare nel triennio come da contenuti del piano alienazioni (estratto delibera piano alienazioni))

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		0,00			0,00 0,00
Totale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	8.986.115,81 1.399.666,37	7.586.449,44	172.865,43	0,00		139.286,37	7.620.028,50 1.538.952,74
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	2.362.313,66	2.362.313,66	0,00	0,00			2.362.313,66
3) Terreni (patrimonio disponibile)	43.747,52	43.747,52	0,00	0,00			43.747,52
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	4.868.358,71 1.747.175,41	3.121.183,30	27.992,45	0,00		134.839,08	3.014.336,67 1.882.014,49
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.454.647,89 590.616,40	864.031,49	0,00	0,00		36.920,12	827.111,37 627.536,52
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	136.167,56 97.464,06	38.703,50	15.812,94	0,00		6.666,60	47.849,84 104.130,66
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	288.782,22 196.015,83	92.766,39	2.352,04	0,00		13.912,01	81.206,42 209.927,84
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	547.688,66 487.019,79	60.668,87	0,00	0,00		5.439,80	55.229,07 492.459,59
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	325.250,51 203.322,33	121.928,18	3.715,74	0,00		2.392,02	123.251,90 205.714,35
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	332.681,86 222.463,59	110.218,27	204,96	0,00		1.488,45	108.934,78 223.952,04
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	1.315.283,99	1.315.283,99	517.000,00	0,00			1.832.283,99
Totale		15.717.294,61	739.943,56	0,00	0,00	340.944,45	16.116.293,72

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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. :	100.000,00	111.500,00	126.500,00
	- Concessione Loculi – Aree cimiteriali	12.000,00	10.000,00	10.000,00
	- 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 :	560.000,00	0,00	0,00
	- Regione :	290.000,00	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. :	30.000,00	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

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Indebitamento

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo Debito (+)	2.771.331,00	2.643.532,00	2.314.072,54	2.105.809,68	1.891.404,16	1.669.911,62
Nuovi Prestiti (+)	65.000,00	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati (-)	192.799,00	216.000,00	208.262,86	214.405,52	221.492,54	228.871,75
Estinzioni anticipate (-)		113.459,46				
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	2.643.532,00	2.314.072,54	2.105.809,68	1.891.404,16	1.669.911,62	1.441.039,87
Nr. Abitanti al 31/12	6.372	6.372	6.388	6.388	6.388	6.388
Debito medio x abitante	414,87	363,16	329,65	296,08	261,41	225,58

Nell'anno 2014 sono stati estinti n. 4 mutui della cassa depositi e prestiti, come evidenziato nella lettera pervenuta dalla cassa in data 17 luglio 2014 prot. n. 4661/14 per un importo pari a € 113.459,46

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Oneri finanziari	119.481,00	106.079,40	96.775,56	87.575,61	78.719,32	69.592,89
Quota capitale	193.980,00	320.981,70	208.262,86	214.405,52	221.492,54	228.871,75
Totale fine anno	313.461,00	427.061,10	305.038,42	301.981,13	300.211,86	298.464,64

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Indebitamento inizio esercizio	2.771.331,00	2.643.532,00	2.314.072,54	2.105.809,68	1.891.404,16	1.669.911,62
Oneri finanziari	119.481,00	106.079,40	96.775,56	87.575,61	78.719,32	69.592,89
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	3.41	3.18	2.06	1.86	1.67	1.48

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	<i>2013</i>	<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Interessi passivi	119.481,00	106.079,40	96.775,56	87.575,61	78.719,32	69.592,89
Entrate correnti	4.702.303,24	4.062.458,07	4.925.790,54	4.522.902,95	4.460.492,48	4.553.231,17
% su entrate correnti	2,54 %	2,61 %	1,96 %	1,94 %	1,76 %	1,53 %
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>		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.078.239,21		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	13.456,94	486,38	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>	(+)	4.522.902,95 0,00	4.460.492,48 0,00	4.553.231,17 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	(-)	4.371.954,37 486,38 45.000,00	4.239.486,32 0,00 55.000,00	4.324.359,42 0,00 75.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	214.405,52 0,00	221.492,54 0,00	228.871,75 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-50.000,00	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>	(+)	50.000,00 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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	30.000,00	0,00	0,00
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	(+)	1.053.000,00	121.500,00	136.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	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>	(-)	1.083.000,00 0,00	121.500,00 0,00	136.500,00 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

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	1.078.239,21
Entrata	(+)	9.043.756,07
Spesa	(-)	9.575.930,83
Differenza	=	546.064,45

Il fondo di cassa iniziale al 01/01/2016 e pari a € 1.078.239,21.

**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 Sommariva del Bosco ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CO.A.B.SE.R.	Servizi gestione rifiuti	3,23

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
ENTE TURISMO	Attività in ambito culturale e promozione turismo	1
ROERO VERDE S.C.A.R.L.	Attività in ambito promozione del verde e ambiente	5
S.I.P.I.	Servizio gestione ciclo idrico	7.44
S.T.R.	Servizio gestione rifiuti	3.76
TANARO SERVIZI ACQUE SRL	Servizio gestione ciclo idrico	0.02

Si precisa che tali il comune non controlla né direttamente né indirettamente in maniera rilevante alcuna società sopra indicate.

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. <u>35.570</u>		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° <u> </u>	* Fiumi e Torrenti n° <u>5</u>	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. <u> </u>	* Provinciali Km. <u>10</u>	* Comunali Km. <u>44</u>
* Vicinali Km. <u> </u>	* Autostrade Km. <u> </u>	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	X	–
* Piano reg. approvato	X	–
* Progr. di fabbricazione	–	–
* Piano edilizia economica e popolare	–	X
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	X	–
* Artigianali	–	–
* Commerciali	X	–
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si <u> </u> no <u> </u>		
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	82.786,14	13.456,94	486,38	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	283.561,18	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	333.194,00	30.000,00	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	1.456.571,64	1.078.239,21		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	111.627,12	previsione di competenza	3.294.757,18	2.931.402,34	2.958.102,34	2.980.052,34
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	1.000,00	previsione di cassa	3.547.259,11	3.043.029,46		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	239.244,48	previsione di competenza	37.644,28	297.588,53	265.386,03	265.911,03
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	383.829,25	previsione di competenza	37.644,28	298.588,53		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	1.593.389,08	1.293.912,08	1.237.004,11	1.307.267,80
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di cassa	1.870.801,66	1.533.156,56		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	13.945,27	previsione di competenza	905.156,39	1.103.000,00	121.500,00	136.500,00
			previsione di cassa	1.244.612,19	1.486.829,25		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	1.961.341,00	1.692.690,00	1.692.690,00	1.692.690,00
			previsione di cassa	1.961.341,00	1.692.690,00		
			previsione di competenza	1.175.517,00	975.517,00	975.517,00	1.024.267,00
			previsione di cassa	1.254.546,00	989.462,27		
	TOTALE TITOLI	749.646,12	previsione di competenza	8.967.804,93	8.294.109,95	7.250.199,48	7.406.688,17
			previsione di cassa	9.916.204,24	9.043.756,07		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	749.646,12	previsione di competenza	9.667.346,25	8.337.566,89	7.250.685,86	7.406.688,17
			previsione di cassa	11.372.775,88	10.121.995,28		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI (aggiornato alla legge di stabilità 2016)

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
101	Imposte, tasse e proventi assimilati	comp	2.852.833,67	2.879.533,67	2.904.483,67
		cassa	2.964.460,79		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	78.568,67	78.568,67	75.568,67
		cassa	78.568,67		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	2.931.402,34	2.958.102,34	2.980.052,34
		cassa	3.043.029,46		

IUC: IMU E TASI

*Il Comune di Sommariva del Bosco per l'anno 2016 non prevede aumenti di aliquota. In merito alla Tasi con la Legge di Stabilità 2016 (Legge 28 dicembre 2015, n. 208 - **G.U. n. 302 del 30/12/2015, S.O. n. 70**) sono state apportate importanti variazioni alla IUC in particolare per TASI su abitazione principale ed IMU su terreni agricoli, infatti come sopra esposto è stata abrogata.*

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Il Comune di Sommariva del Bosco ha confermato le aliquote iperf adottate nell'anno precedente

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

In merito a questa imposta non si prevedono aumenti.

RISCOSSIONE COATTIVA

Si continuerà l'attività di recupero coattivo dei tributi comunali.

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	15.000	15.000	15.000
TASI			
TARSU/TARES	1.000	1.000	1.000
ALTRE			

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

La tassa viene quantificata in merito al piano finanziario, così come indicato dalle normative vigenti

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Non si prevedono variazioni alle tariffe vigenti

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 delle spettanza 2016

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Alasia rag. Diego

Responsabile del procedimento: Cortese Romina

Responsabile TARSU-TARES-TARI: Alasia rag. Diego

Responsabile del procedimento: Bonamico Carla

Responsabile Tassa occupazione spazi: Alasia rag. Diego

Responsabile del procedimento: Cortese Romina

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Racca dr. Fabrizio

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	297.588,53	265.386,03	265.911,03
		cassa	298.588,53		
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	297.588,53	265.386,03	265.911,03
		cassa	298.588,53		

Le principali risorse incluse in questo titolo di entrata sono:

trasferimenti compensativi statali;
contributi regionali - provinciali a specifica destinazione

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	319.586,00	270.246,00	275.135,30
		cassa	322.636,00		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	62.500,00	62.500,00	65.625,00
		cassa	67.500,00		
300	Interessi attivi	comp	1.500,00	2.000,00	2.100,00
		cassa	1.500,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	910.326,08	902.258,11	964.407,50
		cassa	1.141.520,56		
TOTALI TITOLO		comp	1.293.912,08	1.237.004,11	1.307.267,80
		cassa	1.533.156,56		

PROVENTI SERVIZI

Nei proventi dei servizi si includono i diritti di segreteria, diritti rilascio carte identità, servizio notifiche, mensa scolastica, trasporto alunni.

PROVENTI BENI DELL'ENTE

Vi entrano i fitti attivi, concessioni di aree pubbliche, proventi delle concessioni cimiteriali.

PROVENTI DIVERSI

Includono le sanzioni amministrative, interessi attivi sulle giacenze di cassa, l'Iva split payment commerciale, il conto energia per la produzione di energia elettrica tramite impianto fotovoltaico.

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	941.000,00	0,00	0,00
		cassa	1.324.829,25		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	12.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	12.000,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	150.000,00	111.500,00	126.500,00
		cassa	150.000,00		
	TOTALI TITOLO	comp	1.103.000,00	121.500,00	136.500,00
		cassa	1.486.829,25		

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Gli investimenti includono il contributo attinente la ristrutturazione riqualificazione della scuola – il contributo regionale per la sistemazione del rio Pocapaglia

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

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

Le disposizioni normative attualmente in vigore consentono l'utilizzo di proventi da concessione di edificare per la copertura di spese correnti e di manutenzione, in quanto il comma 737 ha confermato fino al 2017 la deroga che consente di utilizzare in parte corrente i c.d. oneri di urbanizzazione

Nelle entrate in conto capitale viene anche contemplata la concessione di aree cimiteriali

Oneri di Urbanizzazione	2016	2017	2018
Parte Corrente	50.000,00		
Investimenti	100.000,00	111.500,00	126.500,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

			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. La programmazione non prevede accensione di mutui.

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	0,00		
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	0,00		

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.

Questa amministrazione non prevede alcuna accensione di mutui.

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	1.692.690,00	1.692.690,00	1.692.690,00
		cassa	1.692.690,00		
	TOTALI TITOLO	comp	1.692.690,00	1.692.690,00	1.692.690,00
		cassa	1.692.690,00		

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) 4.062.458,074

Limite 5/12 1.692.690,86

Si precisa che il Comune di Sommariva del Bosco negli ultimi anni non ha mai dovuto far ricorso a tale anticipazione, ma prudenzialmente si intende prevedere tale finanziamento di cassa.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	525.517,00	525.517,00	551.767,00
		cassa	525.517,00		
200	Entrate per conto terzi	comp	450.000,00	450.000,00	472.500,00
		cassa	463.945,27		
	TOTALI TITOLO	comp	975.517,00	975.517,00	1.024.267,00
		cassa	989.462,27		

Le entrate per partita di giro riguardano principalmente le ritenute su reddito di lavoro dipendente e i depositi cauzionali.

Le entrate per conto terzi includono principalmente le entrate per i depositi cauzionali, i depositi per spese contrattuali, l'Iva split payment relativa alle attività istituzionali.

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

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

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	2.714.319,11
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	141.130,08
3) Entrate extratributarie (titolo III)	1.207.008,88
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	4.062.458,07
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	406.245,81
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	87.575,61
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	318.670,20
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2015	2.197.756,92
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	2.197.756,92

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

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

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>

Questa amministrazione nel triennio non vuole assumere nel triennio nuovi mutui

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>	1.553.264,71 2.007,47 486,38	1.415.255,13 486,38 0,00	1.410.712,83 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.731.596,82 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 cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 179.095,58 70,60 0,00	0,00 181.415,03 0,00 0,00	0,00 182.053,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	183.868,84 918.935,56 10.892,49 0,00	289.450,00 0,00 0,00	296.100,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.044.771,20 137.033,88 0,00 0,00	133.733,88 0,00 0,00	135.808,88 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	163.289,00 49.610,47 0,00 0,00	53.900,00 0,00 0,00	55.100,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	73.507,29 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00 336.993,47 0,00 0,00	338.993,47 0,00 0,00	355.943,14 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	350.688,26 810.039,49 0,00 0,00	810.039,49 0,00 0,00	813.094,68 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.031.311,14 700.700,00 0,00 0,00	409.000,00 0,00 0,00	445.500,00 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	1.116.049,87 480,00 0,00 0,00	480,00 0,00 0,00	504,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	480,00 581.725,60 0,00 0,00	540.500,00 0,00 0,00	564.875,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo plur. vinc.</i>	702.076,06 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 cassa previsione di competenza	0,00 24.500,00	0,00 24.500,00	0,00 25.075,00

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	28.808,08		
		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	75.000,00	85.000,00	106.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	previsione di cassa	65.000,00		
		previsione di competenza	301.981,13	300.211,86	298.464,64
		<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	301.981,13		
		previsione di competenza	1.692.690,00	1.692.690,00	1.692.690,00
		<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	1.692.690,00		
		previsione di competenza	975.517,00	975.517,00	1.024.267,00
		<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	1.089.813,14		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	8.337.566,89	7.250.685,86	7.406.688,17
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>12.970,56</i>	<i>486,38</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>486,38</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	9.575.930,83		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	8.337.566,89	7.250.685,86	7.406.688,17
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>12.970,56</i>	<i>486,38</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>486,38</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	9.575.930,83		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	47.286,38	46.986,38	47.775,00	_____
		fpv	486,38	0,00	0,00	
		cassa	54.190,77			
2	Segreteria generale	comp	319.664,47	317.058,43	322.095,93	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	413.122,79			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	536.378,84	536.378,84	538.602,39	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	546.382,73			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	5.000,00	2.000,00	2.050,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.186,20			
6	Ufficio tecnico	comp	160.800,00	172.093,48	163.944,16	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	171.315,97			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	123.086,91	123.088,00	123.338,46	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	123.086,91			
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	361.048,11	217.650,00	212.906,89	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	418.311,45			
TOTALI MISSIONE		comp	1.553.264,71	1.415.255,13	1.410.712,83	
		fpv	486,38	0,00	0,00	

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

	cassa	1.731.596,82		
--	-------	--------------	--	--

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

risorse umane da impiegare

rientrano in tale missioni di carattere generale tutte le unità di personale in pianta organica non specificamente adibite alle altre missioni.

Occorre anche precisare che il comune di Sommariva del Bosco ha una pianta organica sottodotata.

Risorse strumentali da utilizzare

Palazzo comunale ha in dotazione una rete informatica composta da n. 16 postazioni lavoro collegate da un server centrale per la gestione in rete dell'intero software comunale e altro materiale a disposizione per la gestione degli uffici descritta nell'inventario comunale.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Polizia locale e amministrativa	comp	179.095,58	181.415,03	182.053,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	183.868,84			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	179.095,58	181.415,03	182.053,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	183.868,84			

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

Risorse umane da impiegare

Dalla pianta organica vigente risultano 4 unità di personale specificatamente adibite a questa missione.

Risorse strumentali

L’area di vigilanza per svolgere la propria attività lavorativa gestisce numero 1 autovettura (FIAT Punto) – ufficio con n 2 pc stampante - telelaser per gestione delle contravvenzioni stradali e altro materiale meglio indicato nell’inventario comunale.

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	560.000,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	597.152,06			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	151.043,07	154.450,00	154.350,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	194.618,72			
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	207.892,49	135.000,00	141.750,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	253.000,42			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	918.935,56	289.450,00	296.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.044.771,20			

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

risorse umane da impiegare

dalla pianta organica vigente risultano 1 dipendente dedicata all’attività amministrativa 1 conduttore di scuolabus, il servizio di mensa scolastica viene erogato mediante affidamento in appalto, a partire dal mese di settembre l’ente adotterà la gestione della mensa tramite l’incasso di un canone mensile la totale gestione verrà attivata dalla ditta che si aggiudicherà la gara, così come il servizio di assistenza all’autonomia scolastica.

Il materiale utilizzato per la gestione del servizio stesso, arredi pc stampanti, è elencato nell’inventario generale dell’ente.

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	137.033,88	133.733,88	135.808,88	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	163.289,00			
TOTALI MISSIONE		comp	137.033,88	133.733,88	135.808,88	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	163.289,00			

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

Risorse umane da impiegare

Dalla pianta organica risulta una unità a part time che in alcune ore gestisce questa missione

Risorse strumentali da utilizzare

Sala giunta – sala consiglio, biblioteca, centro culturale, percorso paese di fiaba.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sport e tempo libero	comp	44.610,47	48.900,00	50.100,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	63.507,29			
2	Giovani	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	49.610,47	53.900,00	55.100,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	73.507,29			

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

Risorse strumentali da utilizzare

Campo calcio – campo tennis – bocciola, strutture date in gestione ad associazioni sportive, la palestra comunale è gestita dall’ente, al mattino e in gran parte del pomeriggio viene utilizzata dall’istituto comprensivo statale. La sera da associazioni sportive.

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	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

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

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	336.993,47	338.993,47	355.943,14	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	350.688,26			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	336.993,47	338.993,47	355.943,14	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	350.688,26			

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

La gestione di tale missione si è finalizzata alle spese correnti attinenti urbanistica gestione del territorio, edilizia residenziale pubblica e locale.

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Difesa del suolo	comp	61.103,82	61.103,82	64.159,01	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	61.103,82			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	55.000,00	55.000,00	55.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	60.216,00			
3	Rifiuti	comp	693.935,67	693.935,67	693.935,67	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	909.991,32			
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	810.039,49	810.039,49	813.094,68	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.031.311,14			

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 da impiegare

Dalla pianta organica risulta un responsabile attinente la gestione burocratica, due cantonieri relativi alla squadra tecnica.

Risorse strumentali da utilizzare

Tutto il materiale attinente la gestione del verde, manutenzioni delle strade, arredo urbano, gestione del servizio smaltimento rifiuti sono indicate nell'inventario generale dell'ente.

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	700.700,00	409.000,00	445.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.116.049,87			
TOTALI MISSIONE		comp	700.700,00	409.000,00	445.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.116.049,87			

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

risorse umane da impiegare

l'ente comune di Sommariva del Bosco, visto la ristrettezza della pianta organica utilizza n 2 cantonieri che effettuano anche la manutenzioni degli edifici, verde, così come indicato nella precedente missione.

Risorse strumentali da utilizzare

I mezzi, i materiali e gli strumenti utilizzati sono indicati nell'inventario dell'ente.

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	480,00	480,00	504,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	480,00			
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	480,00	480,00	504,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	480,00			

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

la gestione della protezione civile è gestita dall’ufficio dei vigili urbani, sul territorio comunale è presente un gruppo volontari che coordinano l’attività di volontariato.

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	7.000,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.000,00			
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	36.500,00	25.000,00	26.250,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.500,00			
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	273.500,00	255.500,00	266.775,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	365.282,52			
5	Interventi per le famiglie	comp	160.725,60	150.000,00	157.250,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	168.070,26			
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	5.000,00	5.000,00	5.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.000,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	99.000,00	105.000,00	109.600,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	111.223,28			
TOTALI MISSIONE		comp	581.725,60	540.500,00	564.875,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	702.076,06			

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

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

Organico

I servizi socio assistenziali vengono garantiti attraverso la gestione dell'Asl CN1, un dipendente svolge la gestione di tale missione non in modo continuativo a causa di una ridotta pianta organica.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Industria PMI e Artigianato	comp	1.500,00	1.500,00	1.575,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.382,75			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	13.000,00	13.000,00	13.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.425,33			
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	10.000,00	10.000,00	10.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	24.500,00	24.500,00	25.075,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.808,08			

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

all’interno della missione 14 si trova la gestione dello sviluppo dell’economia del paese, il personale che gestisce queste attività svolge anche altre missioni. Le dotazioni strumentali sono indicate nell’inventario dell’ente.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	30.000,00	30.000,00	31.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.000,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	45.000,00	55.000,00	75.000,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.000,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	75.000,00	85.000,00	106.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	65.000,00			

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>	
1° anno	30.000,00	0,
2° anno	30.000,00	
3° anno	31.500,00	

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:

	<i>Importo</i>	
1° anno	30.000,00	

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>	
1° anno	45.000,00	
2° anno	55.000,00	
3° anno	75.000,00	

Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

<i>Programma</i>			<i>Anno 2016</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Responsabili</i>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	87.575,61	78.719,32	69.592,89	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	87.575,61			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	214.405,52	221.492,54	228.871,75	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	214.405,52			
TOTALI MISSIONE		comp	301.981,13	300.211,86	298.464,64	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	301.981,13			

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

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	comp	1.692.690,00	1.692.690,00	1.692.690,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.692.690,00			
TOTALI MISSIONE		comp	1.692.690,00	1.692.690,00	1.692.690,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.692.690,00			

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

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programma			Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Responsabili
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	comp	975.517,00	975.517,00	1.024.267,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.089.813,14			
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	975.517,00	975.517,00	1.024.267,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.089.813,14			

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

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

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

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 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

Il Comune partecipa al consorzio CO.A.B.SER, per la gestione dei rifiuti.
Non vi sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando tali perdite.

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

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

Riepilogo Investimenti Anno 2016

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	1.083.000,00

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	121.500,00

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	136.500,00

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente, l'ente si riserva in base alle normative vigenti e alle disposizioni di legge di modificare tale programmazione nel triennio, pertanto quanto sopra esposto si evidenzia:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A	1	1			
B	5	4			
C	12	11			
D	7	6			
Dir.					
Segr.					

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

di ruolo n. 22

fuori ruolo n. 0

<i>AREA TECNICA</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	2	2
B	4	3

<i>AREA ECONOMICA - FINANZIARIA - TRIBUTI</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	2	1
C	3	3

<i>AREA DI VIGILANZA</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	1	1
C	4	3

<i>AREA PUNTO AMICO - DEMOGRAFICA / STATISTICA</i>		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
D	2	2
C	2	2
B	1	0
A	1	1

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

AREA PERSONALE DI STAFF		
<i>Q.F.</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	3	2

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni immobiliari rispecchia totalmente il piano approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 29 del 17/07/2015 che riporta:

VISTO l'art. 58 del D.L. n. 112 del 25/6/2008, convertito, con modificazioni, dalla Legge n. 133 del 6/8/2008, che testualmente recita:

“Art. 58 - Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, comuni ed altri enti locali.

1. Per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali, ciascun ente con delibera dell'organo di Governo individua redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari allegato al bilancio di previsione.

2. L'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile.

3. Gli elenchi di cui al comma 1, da pubblicare mediante le forme previste per ciascuno di tali enti, hanno effetto dichiarativo della proprietà, in assenza di precedenti trascrizioni, e producono gli effetti previsti dall'articolo 2644 del codice civile, nonché effetti sostitutivi dell'iscrizione del bene in catasto.

4. Gli uffici competenti provvedono, se necessario, alle conseguenti attività di trascrizione, intavolazione e voltura.

5. Contro l'iscrizione del bene negli elenchi di cui al comma 1 è ammesso ricorso amministrativo entro sessanta giorni dalla pubblicazione, fermi gli altri rimedi di legge.

6. La procedura prevista dall'articolo 3-bis del decreto-legge 25 settembre 2001, n. 351, convertito con modificazioni dalla legge 23 novembre 2001, n. 410, per la valorizzazione dei beni dello Stato si estende ai beni immobili inclusi negli elenchi di cui al comma 1. In tal caso, la procedura prevista al comma 2 dell'articolo 3-bis del citato decreto-legge n. 351 del 2001 si applica solo per i soggetti diversi dai Comuni e l'iniziativa è rimessa all'Ente proprietario dei beni da valorizzare. I bandi previsti dal comma 5 dell'articolo 3-bis del citato decreto-legge n. 351 del 2001 sono predisposti dall'Ente proprietario dei beni da valorizzare.

7. I soggetti di cui al comma 1 possono in ogni caso individuare forme di valorizzazione alternative, nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi.

8. Gli enti proprietari degli immobili inseriti negli elenchi di cui al comma 1 possono conferire i propri beni immobili anche residenziali a fondi comuni di investimento immobiliare ovvero promuoverne la costituzione secondo le disposizioni degli articoli 4 e seguenti del decreto-legge 25 settembre 2001, n. 351, convertito con modificazioni dalla legge 23 novembre 2001, n. 410.

9. Ai conferimenti di cui al presente articolo, nonché alle dismissioni degli immobili inclusi negli elenchi di cui al comma 1, si applicano le disposizioni dei commi 18 e 19 dell'articolo 3 del decreto-legge 25 settembre 2001, n. 351, convertito con modificazioni dalla legge 23 novembre 2001, n. 410.”;

Documento Unico di Programmazione 2016/2018

ATTESO CHE i beni dell'Ente inclusi nel piano delle alienazioni e delle valorizzazioni del patrimonio immobiliare previsto dal comma 1 dell'articolo 58 del D.L. n. 112/2008 possono essere:

- venduti,
- concessi o locati a privati, a titolo oneroso, per un periodo non superiore a cinquanta anni, ai fini della riqualificazione e riconversione dei medesimi beni tramite interventi di recupero, restauro, ristrutturazione anche con l'introduzione di nuove destinazioni d'uso finalizzate allo svolgimento di attività economiche o attività di servizio per i cittadini,
- affidati in concessione a terzi ai sensi dell'articolo 143 del Codice dei contratti pubblici di cui al D.Lgs. 12 aprile 2006, n. 163,
- conferiti a fondi comuni di investimento immobiliare, anche appositamente costituiti ai sensi dell'articolo 4 e seguenti del D.L. 25 settembre 2001, n. 351, convertito con modificazioni dalla Legge 23 novembre 2001, n. 410;

VISTO il piano delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio immobiliare agli atti presso l'ufficio tecnico;

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il Regolamento per le alienazioni del patrimonio immobiliare;

RITENUTO di provvedere in merito;

Di confermare per le motivazioni esposte in premessa alle quali integralmente si rinvia, il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, agli atti presso l'ufficio tecnico del comune di Sommariva del Bosco;

Considerazioni Finali

Il Documento Unico di Programmazione (Dup) rappresenta la **principale innovazione nel panorama dei documenti di programmazione**. Il principio applicato della programmazione lo definisce come lo strumento che:

- permette l'attività di **guida strategica ed operativa** degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative;
- costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il **presupposto necessario** di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il principio contabile della programmazione, tramite il Dup, cerca di perseguire **tre obiettivi di fondo**:

- definire la **programmazione strategica** dell'ente, sull'orizzonte temporale del mandato amministrativo, coniugando tra loro gli **indirizzi strategici** dell'amministrazione, i **vincoli di finanza pubblica** e la **situazione economico finanziaria** dell'ente e del gruppo pubblico locale;
- tradurre gli indirizzi strategici di mandato nella **programmazione operativa**, sull'orizzonte temporale **triennale** coperto dal bilancio di previsione;
- raccogliere in **un unico strumento** una pluralità di documenti di programmazione settoriale con orizzonte temporale triennale, già previsti dalla normativa.

La struttura del Dup

Per raggiungere tali finalità il Principio non prevede uno schema di riferimento specifico per il Dup (come ad esempio faceva il Dpr 326/98 per la Relazione previsionale e programmatica), ma **fornisce indicazioni generali** sulla base delle quali lo stesso deve essere strutturato.

I programmi rappresentati sono conformi agli indirizzi ed alle linee programmatiche contenuti nei documenti di pianificazione adottati dall'Ente.

L'obiettivo programmatico dell'Amministrazione rimane quello di portare a compimento le opere pubbliche intraprese.

L'amministrazione continuerà a perseguire la politica di finanziamento delle opere pubbliche tramite contributi statali – regionali e di altri enti.

Data 15/03/2016

Il Segretario Generale dell'Ente Dott. Vito Mario Burgio

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Diego rag. Alasia